
Tømrermester Allan Hansen ApS

CVR-nr.: 42723606

Søndervang 25
4000 Roskilde

Årsrapport
1. oktober 2023 - 30. september 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/11/2024

Allan Erling Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Tømrermester Allan Hansen ApS
Søndervang 25
4000 Roskilde

CVR-nr.: 42723606
Regnskabsår: 01/10/2023 - 30/09/2024

Bankforbindelse Nykredit Bank A/S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tømrmester Allan Hansen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 12/11/2024

Direktion

Allan Erling Hansen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive tømrer- og snedkervirksomhed.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 44.925 og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en egenkapital på kr. 256.008.

Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt ydelser på leasingkontrakter m.v.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepenge, pensioner, sociale omkostninger, andre personaleomkostninger samt lønrefusioner.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital***Udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster, samt for betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		709.923	633.549
Personaleomkostninger	1	-643.185	-430.429
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.221	0
Resultat af ordinær primær drift		63.517	203.120
Andre finansielle indtægter		1.073	319
Øvrige finansielle omkostninger		-174	-13
Ordinært resultat før skat		64.416	203.426
Skat af årets resultat		-19.491	-47.787
Årets resultat		44.925	155.639
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		40.000	150.000
Overført resultat		4.925	5.639
I alt		44.925	155.639

Balance 30. september 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.347	0
Materielle anlægsaktiver i alt		13.347	0
Deposita		18.486	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.486	0
Anlægsaktiver i alt		31.833	0
Råvarer og hjælpematerialer		0	30.874
Varebeholdninger i alt		0	30.874
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		236.272	260.521
Andre tilgodehavender		4.456	0
Periodeafgrænsningsposter		9.013	9.547
Tilgodehavender i alt		249.741	270.068
Likvide beholdninger		244.094	541.119
Omsætningsaktiver i alt		493.835	842.061
AKTIVER I ALT		525.668	842.061

Balance 30. september 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	2	40.000	40.000
Overført resultat		176.008	171.083
Forslag til udbytte		40.000	150.000
Egenkapital i alt		256.008	361.083
Hensættelse til udskudt skat		3.633	2.100
Hensatte forpligtelser i alt		3.633	2.100
Skyldig selskabsskat		4.366	46.662
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.366	46.662
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.564	184.832
Skyldig selskabsskat		50.254	45.890
Skyldig moms og afgifter		66.783	142.604
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		36.191	58.890
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.869	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		261.661	432.216
Gældsforpligtelser i alt		266.027	478.878
PASSIVER I ALT		525.668	842.061

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	171.083	150.000	361.083
Betalt udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	4.925	40.000	44.925
Egenkapital, ultimo	40.000	176.008	40.000	256.008

Noter

1. Personaleomkostninger

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Løn og gager	625.123	416.144
Andre omkostninger til social sikring	13.973	7.870
Øvrige personaleomkostninger	4.089	6.415
	643.185	430.429

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 100 anparter á 400 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Selskabets anpartskapital er uændret siden stiftelsen.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6 måneders opsigelse. Huslejeforpligtelsen udgør kr. 35.076.

Selskabet har indgået leasingaftale af driftsmidler og inventar. Restforpligtelsen inkl. restværdi efter endt leasingperiode udgør kr. 9.690. Restløbetiden er 2 måneder.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	1