

TREKANTENS ANLÆG & EJENDOMSSERVICE ApS

CVR-nr.: 27271057

Møllebyvej 58
7100 Vejle

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/12/2022

**Per Pedersen Løwendahl
Dirigent**

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TREKANTENS ANLÆG & EJENDOMSSERVICE ApS
Møllebyvej 58
7100 Vejle

CVR-nr.: 27271057
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Trekantens Anlæg & Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vejle, den 09/09/2022

Direktion

Per Pedersen Løwendahl
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Trekantens Anlæg & Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Trekantens Anlæg & Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 til 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 09/09/2022

Revisionsfirmaet Jørgen Gilling
CVR-nr.: 18619407
Jørgen Gilling, mne5318
Statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i handel og entreprenørarbejde m.v. herunder særligt vedligeholdelse af udenomsarealer, hegn og vejrabatter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. juli 2021 til 30. juni 2022 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat andrager kr. 417.362, der må anses for at være tilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende regnskabsår ligeledes at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. juni 2022 andrager kr. 2.202.465 efter årets overførsler.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 til 30. juni 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den anvendte regnskabspraksis i tidligere regnskabsår.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Omsætningen vedrører primært udført entreprenørarbejde m.v. herunder særligt vedligeholdelse af udenomsarealer, hegn og vejrabatter.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuel fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og eventuelle pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuelt tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens drift herunder administration m.v.

Omsætningen indregnes som ovenfor anført efter faktureringsprincippet og øvrige indtægter indregnes ligeledes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

BRUTTOFORTJENESTE/-TAB:

Selskabet har valgt at anvende bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter nettoomsætning, vareforbrug og nogle omkostninger samles i en nettopost benævnt bruttofortjeneste/-tab.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages regnskabsmæssige afskrivninger over de forventede økonomiske brugstider således:

Driftsmidler m.v.: 3-10 år indtil en scrapværdi på 0-5% nås.

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af eventuelle nødvendige nedskrivninger.

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Varebeholdning er værdiansat til kostpris. Der er taget hensyn til eventuelle nødvendige nedskrivninger for ukurante og langsomt omsættelige varer.

Igangværede arbejder er værdiansat til kostpris. Der er taget hensyn til eventuelle nødvendige nedskrivninger.

Tilgodehavender er værdiansat på grundlag af en individuel vurdering, og der er hensat til imødegåelse af eventuelle tab på grundlag af denne vurdering.

Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris og vedrører primært beregnede resterende andele af de betalte ekstraordinære første leasingafgifter på de indgåede leasingaftaler.

GÆLD:

Gæld medtages til nominal værdi og den andel af gælden, der eventuelt forfalder senere end 12 måneder fra regnskabsafslutningsdatoen er opført som langfristet gæld.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapitalen.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt eventuel regulering af hensættelse til udskudt skat. Ved beregningen af skat af såvel den skattepligtige indkomst som eventuel hensættelse til udskudt skat er anvendt en skattesats på 22% svarende til den aktuelle selskabsskattesats.

Under hensættelser er opført den samlede udskudte skat, der hviler på foretagne skattemæssige merafskrivninger på materielle anlægsaktiver m.v.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.371.653	3.104.271
Personaleomkostninger	1	-2.280.009	-2.435.807
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-546.300	-273.850
Resultat af ordinær primær drift		545.344	394.614
Andre finansielle indtægter		0	149
Øvrige finansielle omkostninger		-9.159	-9.788
Ordinært resultat før skat		536.185	384.975
Skat af årets resultat	3	-118.823	-85.370
Årets resultat		417.362	299.605
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Overført resultat		302.962	186.605
I alt		417.362	299.605

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.648.338	986.657
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.648.338	986.657
Andre værdipapirer og kapitalandele		250	250
Deposita		31.416	28.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		31.666	29.000
Anlægsaktiver i alt		1.680.004	1.015.657
Fremstillede varer og handelsvarer		5.000	8.000
Varebeholdninger i alt		5.000	8.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.170.271	1.011.052
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	60.000
Andre tilgodehavender	5	1.178	574.071
Periodeafgrænsningsposter		197.908	213.225
Tilgodehavender i alt		1.369.357	1.858.348
Likvide beholdninger	6	114.160	59.356
Omsætningsaktiver i alt		1.488.517	1.925.704
AKTIVER I ALT		3.168.521	2.941.361

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Andre reserver		2.500	2.500
Overført resultat		1.960.565	1.657.603
Forslag til udbytte		114.400	113.000
Egenkapital i alt		2.202.465	1.898.103
Hensættelse til udskudt skat	8	83.143	86.706
Hensatte forpligtelser i alt		83.143	86.706
Modtagne forudbetalinger fra kunder		46.750	46.750
Leverandører af varer og tjenesteydelser		185.879	93.882
Skyldig selskabsskat		100.386	91.724
Skyldig moms og afgifter		102.066	77.950
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	9	335.592	559.306
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		112.240	86.940
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		882.913	956.552
Gældsforpligtelser i alt		882.913	956.552
PASSIVER I ALT		3.168.521	2.941.361

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.500	1.657.603	113.000	1.898.103
Betalt udbytte				-113.000	-113.000
Årets resultat			302.962	114.400	417.362
Egenkapital, ultimo	125.000	2.500	1.960.565	114.400	2.202.465

Noter

1. Personalemkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 Tkr.
Løn og gager	2.318.357	2.422
Lønrefusion	-89.692	-37
ATP-bidrag og andre sociale bidrag	51.344	51
	<u>2.280.009</u>	<u>2.436</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021/22 kr.	2020/21 Tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar m.v.	546.300	274
	<u>546.300</u>	<u>274</u>

3. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 Tkr.
Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst	122.386	108
Ændring af udskudt skat	-3.563	-23
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>118.823</u>	<u>85</u>

Selskabet har betalt selskabsskat med kr. 113.724 i løbet af regnskabsåret 2021/22.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre driftsmidler m.v. kr.
Kostpris primo	1.579.957
Tilgang	1.381.301
Afgang	-357.520
Kostpris ultimo	2.603.738
Af- og nedskrivning primo	593.300
Årets afskrivning	546.300
Tilbageførsel ved afgang	-184.200
Af- og nedskrivning ultimo	955.400
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.648.338

5. Andre tilgodehavender

	2021/22 kr.	2020/21 Tkr.
Indestående på Skattekonto	0	573
Andre tilgodehavender	1.178	1
	1.178	574

6. Likvide beholdninger

	2021/22 kr.	2020/21 Tkr.
Indestående i pengeinstitut	114.160	59
	114.160	59

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af pålydende kr. 125.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital pr. 1. juli 2017	125.000
Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen de seneste fem år	0
Anpartskapital ultimo	125.000

8. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	1.648.338	1.454.965	193.373
Periodeafgrænsningsposter	184.548	0	184.548
	1.832.886	1.454.965	377.921
Udskudt skat, 22%			83.143

9. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2021/22 kr.	2020/21 Tkr.
Indeholdt A-skat m.v.	335.592	559
	335.592	559

10. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Der er indgået en huslejekontrakt på sædvanlige opsigelsesvilkår og med en årlig husleje i størrelsesordenen kr. 130.000.

Der er indgået leasingaftaler m.v. med en restløbetid på op til 48 måneder og med en årlig leasingomkostning i størrelsesordenen kr. 800.000.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret skadesløsbrev - virksomhedspant stort kr. 350.000 med pant i flere af selskabets aktiver, herunder varebeholdning og tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser.

12. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Anparterne i selskabet er ejet af:

Direktør Per Pedersen Løwendahl, Møllebyvej 58, 7100 Vejle.

Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets anpartshaver, der tillige er direktør i selskabet. Selskabet har i regnskabsåret ikke haft transaktioner med nærtstående parter.

13. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	6

For regnskabsåret 2020/21 var der ligeledes 6 ansatte.