
Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS

CVR-nr.: 30340310

Roarsvej 6
3080 Tikøb

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/11/2023

Edith Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS
Roarsvej 6
3080 Tikøb

CVR-nr.: 30340310
Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023

Revisor ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Møllevej 9
2990 Nivå
DK Danmark
CVR-nr.: 26668840
P-enhed: 1009180784

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 for Aage Jensen Transportmateriel Tikøb 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.

Tikøb, den 04/10/2023

Direktion

Edith Elisabeth Jensen

Bestyrelse

Lone Jensen

Dorte Munksgård

Søren Bo Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS for perioden 1. juli 2022 – 30. juni 2023, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgave om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. 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.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 årsregnskabet og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Nivå, den 04/10/2023

ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 26668840
Henrik Ardal Andersen, mne264
Registreret Revisor FSR

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at være investeringsselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet i regnskabsåret har været tilfredsstillende , der forventes et lignende resultat for det kommende år

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager medtages alene den opnåede bruttoavance i resultatopgørelsen, med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusion fra det offentlige.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes til kursværdi pr statusdag. Ikke realiseret avance/tab føres over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat, Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

| | Note | 2022/23 | 2021/22 |
|---|------|-----------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Nettoomsætning | | 0 | 0 |
| Eksterne omkostninger | | -86.718 | -59.964 |
| Bruttoresultat | | -86.718 | -59.964 |
| Personaleomkostninger | 1 | -238.548 | -278.407 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -325.266 | -338.371 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 1.332.875 | 1.837.992 |
| Andre finansielle indtægter | | 6.049 | 0 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | -430.652 | -5.409.533 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -195 | -2.480 |
| Ordinært resultat før skat | | 582.811 | -3.912.392 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 582.811 | -3.912.392 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 56.000 | 56.000 |
| Overført resultat | | 526.811 | -3.968.392 |
| I alt | | 582.811 | -3.912.392 |

Balance 30. juni 2023

Aktiver

| | Note | 2022/23 | 2021/22 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 27.410.290 | 27.048.645 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 27.410.290 | 27.048.645 |
| Anlægsaktiver i alt | | 27.410.290 | 27.048.645 |
| Tilgodehavende skat | | 1.175.705 | 882.473 |
| Tilgodehavender moms og afgifter | | 1.254 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.176.959 | 882.473 |
| Likvide beholdninger | | 128.054 | 215.587 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.305.013 | 1.098.060 |
| AKTIVER I ALT | | 28.715.303 | 28.146.705 |

Balance 30. juni 2023

Passiver

| | Note | 2022/23 | 2021/22 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 300.000 | 300.000 |
| Overført resultat | | 28.073.378 | 27.546.567 |
| Forslag til udbytte | | 56.000 | 56.000 |
| Egenkapital i alt | | 28.429.378 | 27.902.567 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.000 | 13.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 271.730 | 217.360 |
| Skyldig moms og afgifter | | 0 | 2.624 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.913 | 10.215 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 282 | 939 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 285.925 | 244.138 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 285.925 | 244.138 |
| PASSIVER I ALT | | 28.715.303 | 28.146.705 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2022/23 | 2021/22 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 234.716 | 274.653 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.832 | 3.753 |
| | <u>238.548</u> | <u>278.407</u> |

Selskabet har haft 1 ansat

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, leasing eller andre eventualforpligtelser af nogen art.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2022/23 |
|------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 |