



Revisionsfirmaet **K.R.H.**
REGISTRERET REVISOR

Esbjerg Tally & Kontrol ApS
Vesterhavsgade 26, 6700 Esbjerg
CVR NR. 59 02 81 11
Årsrapport 2021/22

Indhold

Side

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2021/22	8
Balance pr. 30/4 2022	9
Noter	11

1.

Selskabsoplysninger

Selskab

Esbjerg Tally & Kontrol ApS
Vesterhavsgade 26
6700 Esbjerg
CVR NR. 59 02 81 11
Hjemstedskommune: Esbjerg

Direktion

Kirsten Ewers Petersen

Bestyrelse

Michael Ewers Petersen
Jeanette Ewers Petersen
Lise Hansen
Kenneth Eriksen
Kirsten Ewers Petersen

Revisor

Revisionsfirmaet KRH ApS
Registreret revisor Keld Hansen

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16/9 2022



Dirigent

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 2021/22 for Esbjerg Tally & Kontrol ApS.

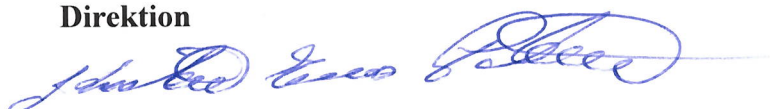
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

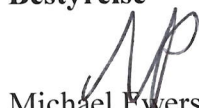
Esbjerg, den 16. september 2022

Direktion



Kirsten Ewers Petersen
administrerende direktør

Bestyrelse



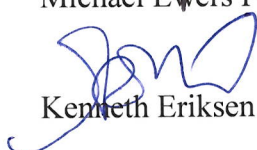
Michael Ewers Petersen



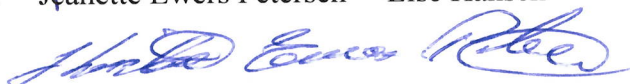
Jeanette Ewers Petersen



Lise Hansen



Kenneth Eriksen



Kirsten Ewers Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Esbjerg Tally & Kontrol ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Esbjerg Tally & Kontrol ApS for perioden 1. maj 2021 - 30. april 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

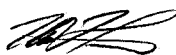
Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

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

Esbjerg, den 16. september 2022

Revisionsfirmaet KRH ApS



Keld Hansen

registreret revisor

mne503

4.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive handel med værdipapirer og hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Esbjerg Tally & Kontrol ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab, ligesom selskabet med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har undladt at oplyse omsætningen i årsrapporten.

Generelt om indregning og måling

Aktiver 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller –tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelse, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og – udgifter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 posterings på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes som alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med associeret virksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendom Vesterhavsgade 26 indregnes efter reglerne om investeringsejendomme. Ejendommen er målt til kostpris.

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Aktiver med en kostpris under kr. 14.100 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis**Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtigelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret værdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse
for tiden 1/5 2021 - 30/4 2022**

Note		2021/22	2020/21
	Bruttofortjeneste	67.710	49.624
1	Personaleomkostninger.....	-154.000	-120.000
	Resultat før finansielle poster	-86.290	-70.376
	Finansielle indtægter.....	175.247	2.242.935
	Finansielle udgifter.....	-510.529	-5.239
	Resultat før skat	-421.572	2.167.320
2	Skat af årets resultat.....	91.000	-39.701
	Årets resultat	-330.572	2.127.619

Resultatdisponering

Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:

Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	20.000	20.000
Overført til næste år.....	-350.572	2.107.619
I alt	-330.572	2.127.619

9.

Balance
pr. 30/4 2022

Note	2022	2021
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Bygninger og grunde.....	1.331.848	1.331.848
Materielle anlægsaktiver i alt	1.331.848	1.331.848
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandel i associeret virksomhed.....	0	20.000
Værdipapirer.....	7.065.170	5.367.454
Finansielle anlægsaktiver i alt	7.065.170	5.387.454
Anlægsaktiver i alt	8.397.018	6.719.302
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder.....	0	922.917
Andre tilgodehavender.....	1.006.891	1.748.679
Udskudt skatteaktiv.....	91.000	0
Tilgodehavender i alt	1.097.891	2.671.596
Likvide beholdninger	836.465	1.311.268
Omsætningsaktiver i alt	1.934.356	3.982.864
Aktiver i alt	10.331.374	10.702.166

10.

**Balance
pr. 30/4 2022**

Note	2022	2021
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital.....	250.000	250.000
Overført resultat.....	9.863.621	10.214.193
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	20.000	20.000
Egenkapital i alt	10.133.621	10.484.193
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld.....	197.753	217.973
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	197.753	217.973
Gældsforpligtelser i alt	197.753	217.973
Passiver i alt	10.331.374	10.702.166
3 Pantsætninger		
Eventualforpligtelser udgør kr. 0.		

11.

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	154.000	120.000
Personaleomkostninger i alt	154.000	120.000
Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 person i gennemsnit.		
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	39.701
Udskudt skat	-91.000	0
Skat af årets resultat i alt	-91.000	39.701
3. Pantsætninger		
Ingen.		