



Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

OK Køkkenrenovering Sønderjylland ApS

Nr Hostrupvej 37, 6230 Rødekro

CVR-nr. 34 45 78 91

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2023.

Morten Holm Steinbeck
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for OK Køkkenrenovering Sønderjylland ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 3. april 2023

Direktion

Morten Holm Steinbeck
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i OK Køkkenrenovering Sønderjylland ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Køkkenrenovering Sønderjylland ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 3. april 2023

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Jesper Rosenvinge

Statsaut. revisor
mne45950

Selskabsoplysninger

Selskabet

OK Køkkenrenovering Sønderjylland ApS

Nr Hostrupvej 37

6230 Rødekro

CVR-nr.: 34 45 78 91

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Morten Holm Steinbeck, Direktør

Revisor

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3

6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af konsulentarbejde og udskiftning af skabs- og køkkenlåger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 427.420 mod 177.595 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OK Køkkenrenovering Sønderjylland ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 7 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	2.020.916	1.733.618
1 Personaleomkostninger	-1.360.681	-1.416.241
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-115.128	-91.214
Driftsresultat	545.107	226.163
Andre finansielle indtægter	12.802	13.202
Øvrige finansielle omkostninger	-8.469	-9.994
Resultat før skat	549.440	229.371
Skat af årets resultat	-122.020	-51.776
Årets resultat	427.420	177.595
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
Overføres til overført resultat	309.620	63.195
Disponeret i alt	427.420	177.595

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver			
Goodwill		<u>50.894</u>	<u>61.608</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>50.894</u>	<u>61.608</u>
Grunde og bygninger		424.949	443.849
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>275.022</u>	<u>260.772</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>699.971</u>	<u>704.621</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>750.865</u>	<u>766.229</u>
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>18.500</u>	<u>18.500</u>
Varebeholdninger i alt		<u>18.500</u>	<u>18.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		121.201	31.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.741</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>127.942</u>	<u>31.000</u>
Likvide beholdninger		<u>442.181</u>	<u>167.254</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>588.623</u>	<u>216.754</u>
Aktiver i alt		<u>1.339.488</u>	<u>982.983</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	540.800	231.180
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
	Egenkapital i alt	738.600	425.580
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	3.340	4.300
	Hensatte forpligtelser i alt	3.340	4.300
Gældsforpligtelser			
	Kreditinstitutter i øvrigt	91.173	115.429
2	Langfristede gældsforpligtelser i alt	91.173	115.429
2	Kortfristet del af langfristet gæld	25.000	25.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	5.000
	Selskabsskat	112.980	28.476
	Anden gæld	358.395	379.198
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	506.375	437.674
	Gældsforpligtelser i alt	597.548	553.103
	Passiver i alt	1.339.488	982.983

Noter

	2022	2021		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	1.274.521	1.326.483		
Pensioner	67.464	78.708		
Andre omkostninger til social sikring	18.696	11.050		
	1.360.681	1.416.241		
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 2	 2		
2. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 31/12 2022	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 31/12 2022	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	116.173	25.000	91.173	0
	116.173	25.000	91.173	0

Morten Holm Steinbeck

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Holm Steinbeck

Direktør

ID: 43125f1e-dfc9-43a4-8d59-99dfad675335

Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 14:48:19

Underskrevet med MitID



Jesper Rosenvinge

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jesper Rosenvinge

Revisor

ID: 1283257714692

Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 14:58:46

Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Holm Steinbeck

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Holm Steinbeck

Dirigent

ID: 43125f1e-dfc9-43a4-8d59-99dfad675335

Tidspunkt for underskrift: 05-04-2023 kl.: 14:22:32

Underskrevet med MitID

