

Aalborg-Nørresundby Malerf. ApS

CVR-nr.: 37209724

Ølgodvej 9
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. oktober 2021 - 30. september 2022

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

28/10/2022

Charlotte Bonderup
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Aalborg-Nørresundby Malerf. ApS
Ølgodvej 9
9220 Aalborg Øst
e-mailadresse: hebomaler@gmail.com
CVR-nr: 37209724
Regnskabsår: 01/10/2021 - 30/09/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2021 - 30. september 2022 for Aalborg-Nørresundby Malerf. 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.

Aalborg , den 28/10/2022

Direktion

Charlotte Louise Bonderup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive malervirksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Aalborg-Nørresundby Malerf. ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning eller 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.

Forpligtelser 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser 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 akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af materialer og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt øvrige driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en forventede brugstid på 3-5 år, med en restværdi på 0 %.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide midler indregnes og måles til kontantværdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året eller er udbetalt i året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.819.371	4.745.173
Personaleomkostninger	1	-5.666.427	-4.256.883
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.608	-13.250
Resultat af ordinær primær drift		121.336	475.040
Øvrige finansielle omkostninger		-8.519	-5.071
Ordinært resultat før skat		112.817	469.969
Skat af årets resultat	2	-24.321	-103.398
Årets resultat		88.496	366.571
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		57.200	53.600
Overført resultat		31.296	312.971
I alt		88.496	366.571

Balance 30. september 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.182	53.000
Materielle anlægsaktiver i alt		113.182	53.000
Kontraktlige aktiver		46.400	155.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		46.400	155.000
Anlægsaktiver i alt		159.582	208.000
Råvarer og hjælpematerialer		40.000	10.000
Varebeholdninger i alt		40.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		746.177	373.179
Igangværende arbejder for fremmed regning		475.000	0
Andre tilgodehavender		10.801	205
Tilgodehavender i alt		1.231.978	373.384
Likvide beholdninger		338.745	1.096.053
Omsætningsaktiver i alt		1.610.723	1.479.437
AKTIVER I ALT		1.770.305	1.687.437

Balance 30. september 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		340.876	309.580
Forslag til udbytte		57.200	53.600
Egenkapital i alt		448.076	413.180
Leverandører af varer og tjenesteydelser		374.130	336.008
Skyldig selskabsskat		115.714	103.398
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		832.385	834.851
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.322.229	1.274.257
Gældsforpligtelser i alt		1.322.229	1.274.257
PASSIVER I ALT		1.770.305	1.687.437

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	309.580	53.600	413.180
Betalt udbytte			-53.600	-53.600
Årets resultat		31.296	57.200	88.496
Egenkapital, ultimo	50.000	340.876	57.200	448.076

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	4.822.484	3.701.364
Pensionsbidrag	604.961	442.697
Andre omkostninger til social sikring	238.982	112.822
	<u>5.666.427</u>	<u>4.256.883</u>

2. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktuel skat	24.321	103.398
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>24.321</u>	<u>103.398</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtigelse udgør 62 tkr. pr. mdr. og løber frem til 2025

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021/22 7
------------------------------	---------------------