
Allan Stege Dykkerservice ApS

CVR-nr.: 41242264

Skolestien 31
3150 Hellebæk

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

01/11/2023

Søren Benn
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Allan Stege Dykkerservice ApS
Skolestien 31
3150 Hellebæk

CVR-nr.: 41242264
Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Allan Stege Dykkerservice 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.

Hellebæk, den 01/11/2023

Direktion

Søren Benn

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med brugserings- bjærgnings- og redningstjeneste m.v. samt enhver i forbindelse med hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023.

Selskabets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet væsentlige begivenheder, der kan påvirke selskabets finansielle stilling og resultat.

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 er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten for 2022/2023 er aflagt i Kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 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 akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32, hvorfor selskabets omsætning ikke er oplyst.

Posterne "Nettoomsætning" til og med "Andre eksterne omkostninger" er sammendraget til en post benævnt "Bruttofortjeneste".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indtægtsføres i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under a'conto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle, 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.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-8 år.

Scrapværdi: 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Indregning sker som anden driftsindtægt eller andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpri. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

EGENKAPITAL**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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 a'conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 skattesatsen indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		528.829	746.084
Personaleomkostninger	1	-545.179	-556.598
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.345	-13.345
Resultat af ordinær primær drift		-29.695	176.141
Øvrige finansielle omkostninger		-2.423	-1.614
Ordinært resultat før skat		-32.118	174.527
Skat af årets resultat	2	6.234	-39.023
Årets resultat		-25.884	135.504
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		70.000	105.000
Overført resultat		-95.884	30.504
I alt		-25.884	135.504

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		90.079	103.424
Materielle anlægsaktiver i alt	3	90.079	103.424
Anlægsaktiver i alt		90.079	103.424
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.975	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		66.600	66.062
Tilgodehavende skat		5.000	0
Andre tilgodehavender		9.913	0
Tilgodehavender i alt		90.488	66.062
Likvide beholdninger		98.288	280.906
Omsætningsaktiver i alt		188.776	346.968
AKTIVER I ALT		278.855	450.392

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	40.000	40.000
Overført resultat		4.155	100.039
Forslag til udbytte		70.000	105.000
Egenkapital i alt		114.155	245.039
Hensættelse til udskudt skat		5	6.239
Hensatte forpligtelser i alt		5	6.239
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.148	3.532
Skyldig selskabsskat		0	36.454
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		163.547	159.128
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		164.695	199.114
Gældsforpligtelser i alt		164.695	199.114
PASSIVER I ALT		278.855	450.392

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

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	100.039	105.000	245.039
Betalt udbytte	0	0	-105.000	-105.000
Årets resultat	0	-95.884	70.000	-25.884
Egenkapital, ultimo	40.000	4.155	70.000	114.155

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Løn og gager	-540.000	-551.000
Andre omkostninger til social sikring	-5.179	-5.598
	<u>-545.179</u>	<u>-556.598</u>

2. Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	0	-36.454
Regulering af udskudt skat	6.234	-2.569
	<u>6.234</u>	<u>-39.023</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	133.450
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>133.450</u>
Akkumulerede af- og nedskrivning primo	30.026
Årets afskrivninger	13.345
Tilbageførsel ved afgang	0
Akkumulerede af- og nedskrivning ultimo	<u>43.371</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>90.079</u>

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 40 anparter af kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets etablering.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022/23

1