

Allan Stege Dykkerservice ApS

CVR-nr.: 41242264

Skolestien 31
3150 Hellebæk

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

08/12/2022

Søren Benn
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Allan Stege Dykkerservice ApS
Skolestien 31
3150 Hellebæk

CVR-nr.: 41242264
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 20/11/2022

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 2021 – 30. juni 2022.

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende.

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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten for 2021/2022 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 finansiel 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Indregning sker som anden driftsindtægt eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. 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. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		746.084	656.133
Personaleomkostninger	1	-556.598	-518.130
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.345	-16.681
Resultat af ordinær primær drift		176.141	121.322
Øvrige finansielle omkostninger		-1.614	-665
Ordinært resultat før skat		174.527	120.657
Skat af årets resultat	2	-39.023	-27.122
Årets resultat		135.504	93.535
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		24.000	24.000
Overført resultat		111.504	69.535
I alt		135.504	93.535

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		103.424	116.769
Materielle anlægsaktiver i alt	3	103.424	116.769
Anlægsaktiver i alt		103.424	116.769
Igangværende arbejder for fremmed regning		66.062	70.075
Tilgodehavender i alt		66.062	70.075
Likvide beholdninger		280.906	48.299
Omsætningsaktiver i alt		346.968	118.374
AKTIVER I ALT		450.392	235.143

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	40.000	40.000
Overført resultat		100.039	69.535
Forslag til udbytte		105.000	24.000
Egenkapital i alt		245.039	133.535
Hensættelse til udskudt skat		6.239	3.670
Hensatte forpligtelser i alt		6.239	3.670
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.532	4.045
Skyldig selskabsskat		36.454	23.452
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		159.128	70.441
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		199.114	97.938
Gældsforpligtelser i alt		199.114	97.938
PASSIVER I ALT		450.392	235.143

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	69.535	24.000	133.535
Betalt udbytte	0	0	-24.000	-24.000
Årets resultat	0	30.504	105.000	135.504
Egenkapital, ultimo	40.000	100.039	105.000	245.039

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	-551.000	-513.276
Andre omkostninger til social sikring	-5.598	-4.854
	<u>-556.598</u>	<u>-518.130</u>

2. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Skat af årets resultat	-36.454	-23.452
Ændring af udskudt skat	-2.569	-3.670
	<u>-39.023</u>	<u>-27.122</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	16.681
Årets afskrivninger	13.345
Tilbageførsel ved afgang	0
Akkumulerede af- og nedskrivning ultimo	<u>30.026</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>103.424</u>

4. Registreret kapital mv.

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

Anpartskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021/22

1