
Ullehus Projektstyring & Byggeselskab ApS

CVR-nr.: 38214926

Claus Bergs Gade 5B 1 th
5000 Odense C

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

29/06/2023

Rasmus Ullehus Iversen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Ullehus Projektstyring & Byggeselskab ApS
Claus Bergs Gade 5B 1 th
5000 Odense C
e-mailadresse: rasmus@ullehus.dk
CVR-nr.: 38214926
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Revisor KORSGAARD REVISION A/S
Algade 2
5750 Ringe
DK Danmark
CVR-nr.: 13835640
P-enhed: 1000633584

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 for Ullehus Projektstyring & Byggeselskab 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.

Odense, den 20/06/2023

Direktion

Rasmus Ullehus Iversen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ullehus Projektstyring & Byggeselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ullehus Projektstyring & Byggeselskab 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 FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Ringe, den 20/06/2023

KORSGAARD REVISION A/S
CVR-nr.: 13835640
Anders Korsgaard, mne17139
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet består i at drive bygge- og entreprenørvirksomhed, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed. Der er ikke sket ændringer i virksomhedens hovedaktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat er opgjort til et overskud på tkr. 35. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på tkr. 795 og en egenkapital på tkr. 165.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Der forventes en fortsat positiv udvikling for selskabet i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætningen, direkte omkostninger til materialeforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Leje- og leasingforhold

Finansielt leasede aktiver indregnes ikke i balancen som henholdsvis et leasingaktiv og en leasinggæld. Leasingsafgiften posteres direkte i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

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

posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-8 år Restværdi: 0

Anskaffelser med forventet brugsperiode under 1 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

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.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsposter

Gældsposter måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|------------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.103.758 | 288.287 |
| Personaleomkostninger | 1 | -999.776 | -571.178 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -48.052 | -46.652 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 55.930 | -329.543 |
| Andre finansielle indtægter | | -1.940 | 5.308 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -5.659 | -7.407 |
| Ordinært resultat før skat | | 48.331 | -331.642 |
| Skat af årets resultat | | -13.786 | 67.625 |
| Årets resultat | | 34.545 | -264.017 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 34.545 | -264.017 |
| I alt | | 34.545 | -264.017 |

| | Note |
|---------------------------------------|------|
| Særlige poster fra resultatopgørelsen | 2 |

Balance 31. december 2022

Aktiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 71.728 | 119.780 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 71.728 | 119.780 |
| Anlægsaktiver i alt | | 71.728 | 119.780 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 5.000 | 5.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 5.000 | 5.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 85.330 | 53.613 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 260.174 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 228.229 | 9.475 |
| Udskudte skatteaktiver | | 2.794 | 64.030 |
| Andre tilgodehavender | | 131.526 | 122.051 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 10.268 | 3.253 |
| Tilgodehavender i alt | | 718.321 | 252.422 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 60.577 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 723.321 | 317.999 |
| AKTIVER I ALT | | 795.049 | 437.779 |

Balance 31. december 2022

Passiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 114.787 | 80.242 |
| Egenkapital i alt | | 164.787 | 130.242 |
| Gæld til banker | | 139.770 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 180.329 | 84.797 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 102.536 | 30.004 |
| Skyldig moms og afgifter | | 161.356 | 163.714 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 46.271 | 14.022 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 630.262 | 307.537 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 630.262 | 307.537 |
| PASSIVER I ALT | | 795.049 | 437.779 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2021 | 2021 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 826.350 | 443.931 |
| Pensionsbidrag | 133.481 | 95.036 |
| Andre omkostninger til social sikring | 25.220 | 20.565 |
| Øvrige personaleomkostninger | 14.725 | 11.646 |
| | 999.776 | 571.178 |

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Selskabet har tilbagebetalt kompensation vedr. Covid-19 for tkr. 4.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ullehus Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for danske selskabsskatter.

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabets aftale om leasing af varevogn, har en restløbetid på 41 måneder, med en gennemsnitlig månedlig ydelse på kr. 2.600, i alt tkr. 107.

Selskabets aftale om leje af lokaler, kan opsiges med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør tkr. 23.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022
3