
Søborg El & Teknik ApS

CVR-nr.: 42375217

Solnavej 39 1 tv
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

20/04/2023

Timme Kornerup-Bang
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Søborg El & Teknik ApS
Solnavej 39 1 tv
2860 Søborg

CVR-nr.: 42375217
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 for Søborg El & Teknik 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.

København, den 20/04/2023

Direktion

Søren Schiøtte Skouenby

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens formål er at drive el-installationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 01.01.2022 - 31.12.2022 viser et negativt resultat på kr. 46.928.

Selskabets balance pr. 31.12.2022 viser en egenkapital på kr. 21.973 og en balancesum på kr. 162.456.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold er som forventet og tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Søborg El & Teknik ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Resultatopgørelse

Nettoresultat

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

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risiko-overgang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

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

Finansielle indtægter og omkostninger Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	20%
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealizations-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		454.856	413.021
Personaleomkostninger	1	-501.463	-312.681
Andre driftsomkostninger	2		-62.609
Resultat af ordinær primær drift		-46.607	37.731
Øvrige finansielle omkostninger		-321	
Ordinært resultat før skat		-46.928	37.731
Skat af årets resultat			-8.826
Årets resultat		-46.928	28.905
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-46.928	
I alt		-46.928	28.905

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Råvarer og hjælpematerialer		10.600	
Varebeholdninger i alt		10.600	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		110.917	34.287
Tilgodehavende skat			9.027
Tilgodehavender i alt		110.917	43.314
Likvide beholdninger		40.939	78.141
Omsætningsaktiver i alt		162.456	121.455
AKTIVER I ALT		162.456	121.455

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-18.027	28.905
Egenkapital i alt		21.973	68.905
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.076	6.574
Skyldig moms og afgifter		68.982	32.324
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.564	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.861	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		140.483	52.550
Gældsforpligtelser i alt		140.483	52.550
PASSIVER I ALT		162.456	121.455

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022	2021
Lønninger		
Lønninger	478.864	302.000
AER (Samlet betaling)	3.061	0
ATP	3.408	1.515
Sygeforsikring Udbet. DK	3.156	0
Personaleudgifter	9.385	5.336
Arbejdstøj	3.589	0
Fremmed arbejde	0	3.830
Lønninger i alt	501.463	312.681

2. Andre driftsomkostninger

	2022	2021
Direkte omkostninger		
Direkte omkostninger m/moms	349.140	219.443
Værktøj	1.031	0
Vareforbrug (lagermodul)	8.247	516
Direkte omkostninger i alt	358.419	219.960

Salgs- og rejseomkostninger		
Restaurationsbesøg	1.961	3.188
Rejseudgifter	608	355
Annoncer og reklame	0	475
Salgs- og rejseomkostninger i alt	2.569	4.018

Autodrift - personbiler		
Brændstof	26.750	15.639
Parkering Erhverv	5.212	2.321
Vægtafgift	8.784	0
Reparation/vedligeholdelse	15.220	1.384
Autodrift - personbiler i alt	55.966	19.343

Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	486	3.446
Edb-udgifter / software	20.585	8.828
Mindre anskaffelser	1.055	8.338
Telefon	1.193	0
Internetforbindelse	0	113
Porto og gebyrer	6.926	1.960
Revisor	3.975	536
Forsikringer	23.451	7.547
Kontingenter m/moms	0	8.480
Web-hotel og domænenavne	24.846	0
Kassedifferencer mv.	159	0
Ej fradragsberettigede omkostninger	518	0
Administrationsomkostninger i alt	83.194	39.248

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Årets resultat blev negativt med kr. 46.928.

Selskabet har tabt dele af egenkapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser.

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Der foreligger ikke skriftligt tilsagn fra selskabets bankforbindelse om, at de vil opretholde det nuværende engagement og udvide det i det omfang, der måtte være behov for det.

Hovedanpartshaver er indstillet på at træde tilbage overfor selskabets øvrige kreditorer, lige som han forventer, at det vil være muligt at opretholde, og i fornødent omfang udvide selskabets bankfinansiering, hvis der måtte blive behov for det.

Ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser i regnskabsåret.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller aktiver pantsat som sikkerhed i regnskabsåret.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022

1