
Adelsteen Fugeteknik ApS

CVR-nr.: 37164577

Mølledammen 32
3550 Slangstrup

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

27/06/2023

Lars Adelsteen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Adelsteen Fugeteknik ApS
Mølledammen 32
3550 Slangerup
e-mailadresse: la@adelsteen.dk
CVR-nr.: 37164577
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens formål er at drive udføre fugetekniske opgaver for erhverv- og privatkunder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der kan have haft væsentlig indflydelse på årets resultat eller selskabets finansielle stilling i øvrigt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. 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 kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang til køber har fundet sted, inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter, i forbindelse med salget.

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og medgået til produktion i året.

Ekstern assistance

Ekstern assistance vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skatter

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 25 år

Biler 5 år

Øvrigt driftsmateriel og inventar 5 år

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 eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Prioritetsgæld
Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

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

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.647.042 | 1.283.047 |
| Personaleomkostninger | | -917.194 | -812.347 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -8.885 | -11.847 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 720.963 | 458.853 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -5.812 | -5.707 |
| Ordinært resultat før skat | | 715.151 | 453.146 |
| Skat af årets resultat | 1 | -163.629 | -103.436 |
| Årets resultat | | 551.522 | 349.710 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 500.000 | 350.000 |
| Overført resultat | | 51.522 | -290 |
| I alt | | 551.522 | 349.710 |

Balance 31. december 2022

Aktiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 26.655 | 35.540 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 26.655 | 35.540 |
| Anlægsaktiver i alt | | 26.655 | 35.540 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 482.583 | 464.804 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 129.177 | 346.513 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 36.869 |
| Tilgodehavender i alt | | 611.760 | 848.186 |
| Likvide beholdninger | | 909.050 | 220.926 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.520.810 | 1.069.112 |
| AKTIVER I ALT | | 1.547.465 | 1.104.652 |

Balance 31. december 2022

Passiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 161.034 | 109.512 |
| Forslag til udbytte | | 500.000 | 350.000 |
| Egenkapital i alt | | 711.034 | 509.512 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 219.608 | 267.413 |
| Skyldig selskabsskat | | 191.045 | 105.398 |
| Skyldig moms og afgifter | | 156.860 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 256.008 | 207.047 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 12.910 | 15.282 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 836.431 | 595.140 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 836.431 | 595.140 |
| PASSIVER I ALT | | 1.547.465 | 1.104.652 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 163.629 | 105.398 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>163.629</u> | <u>105.398</u> |

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er stillet en kontant bankgaranti på en igangværende byggesag på kr. 7.390.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2022 |
|------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2 |

Selskabet har i gennemsnit haft to ansatte i regnskabsåret. De ansatte er selskabets direktør og en lønansat fugemedarbejder.