
MARGUERITE ApS

CVR-nr.: 12554508

Glentevej 5
9900 Frederikshavn

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

30/06/2023

Lars Kringelholt Nielsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MARGUERITE ApS
Glentevej 5
9900 Frederikshavn

e-mailadresse: beathe@kringelholt.dk

CVR-nr.: 12554508
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Revisor REVIØST REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Hjørringvej 433
9750 Østervrå
DK Danmark
CVR-nr.: 21164577
P-enhed: 1004848621

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2022 for MARGUERITE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Frederikshavn, den 23/06/2023

Direktion

Lars Kringelholt Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Marguerite ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Marguerite 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.

Frederikshavn, den 23/06/2023

REVIØST REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 21164577
Jess Hæstrup, mne11349
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje og udleje fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2022 udgør 5.143 kr. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter

Indtægter fra udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Lejeindtægter måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger. Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

Bygninger 50 år restværdi 0 kr.
Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid.

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening. 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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

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

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		92.426	61.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.634	-40.634
Resultat af ordinær primær drift		51.792	20.701
Andre finansielle indtægter		0	5.490
Øvrige finansielle omkostninger		-43.119	-11.069
Ordinært resultat før skat		8.673	15.122
Skat af årets resultat	1	-3.530	-3.299
Årets resultat		5.143	11.823
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.143	11.823
I alt		5.143	11.823

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.431.773	1.472.407
Materielle anlægsaktiver i alt		1.431.773	1.472.407
Anlægsaktiver i alt		1.431.773	1.472.407
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.480	33.120
Andre tilgodehavender		63.984	104.484
Tilgodehavender i alt		139.464	137.604
Likvide beholdninger		19.578	26.571
Omsætningsaktiver i alt		159.042	164.175
AKTIVER I ALT		1.590.815	1.636.582

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		535.949	530.806
Egenkapital i alt		660.949	655.806
Hensættelse til udskudt skat		154.899	157.265
Hensatte forpligtelser i alt		154.899	157.265
Gæld til realkreditinstitutter		576.838	0
Gæld til banker		103.310	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	680.148	0
Gæld til realkreditinstitutter		27.701	0
Gæld til banker		11.254	784.693
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.050	8.964
Skyldig selskabsskat		5.896	0
Skyldig moms og afgifter		9.250	11.055
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.668	1.799
Periodeafgrænsningsposter		5.000	5.000
Deposita		12.000	12.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		94.819	823.511
Gældsforpligtelser i alt		774.967	823.511
PASSIVER I ALT		1.590.815	1.636.582

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	530.806	0	655.806
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		5.143	0	5.143
Egenkapital, ultimo	125.000	535.949	0	660.949

Noter

1. Skat af årets resultat

	2022	2021
	kr.	kr.
Aktuel skat	5.896	8.184
Ændring af udskudt skat	-2.366	-4.885
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	3.530	3.299

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag	Langfristet	Restgæld
	ultimo	næste år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	604.539	27.701	576.838	462.138
Kreditinstitutter	114.564	11.254	103.310	54.452
	719.103	38.955	680.148	516.590

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022
Gennemsnitligt antal ansatte	1