

Proff Beton Entreprise A/S

CVR-nr.: 36709448

Flemmingvej 25
8762 Flemming

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

28/01/2022

g
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Proff Beton Entreprise A/S
Flemmingvej25
8762Flemming

CVR-nr: 36709448
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Proff Beton Entreprise A/S.

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.

Flemming , den 28/01/2022

Direktion

Gert Ulff Falkenberg

Bestyrelse

Gert Ulff Falkenberg

Ove Jensen

Rasmus Mønster Sørensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at drive virksomhed indenfor bygge og anlæg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 729 t.kr. mod 935 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 395 t.kr. mod 348 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balance

Anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital og udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Proff Beton Entreprise A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat indregnes i balance som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		729.277	935.076
Personaleomkostninger	1	-93.260	-416.261
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-162.527	-106.552
Resultat af ordinær primær drift		473.490	412.263
Andre finansielle indtægter	2	41.277	43.917
Øvrige finansielle omkostninger	3	-7.924	-10.346
Ordinært resultat før skat		506.843	445.834
Skat af årets resultat		-111.505	-98.185
Årets resultat		395.338	347.649
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		395.338	347.649
I alt		395.338	347.649

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		500.671	450.566
Materielle anlægsaktiver i alt		500.671	450.566
Anlægsaktiver i alt		500.671	450.566
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		702.183	1.882.452
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.128.140	320.735
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	6.000
Udskudte skatteaktiver		5.071	0
Andre tilgodehavender		35.327	36.712
Periodeafgrænsningsposter		4.375	14.875
Tilgodehavender i alt		1.875.096	2.260.774
Likvide beholdninger		606.621	10.648
Omsætningsaktiver i alt		2.481.717	2.271.422
AKTIVER I ALT		2.982.388	2.721.988

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		1.800.548	1.405.210
Egenkapital i alt		2.300.548	1.905.210
Hensættelse til udskudt skat		0	10.650
Hensatte forpligtelser i alt		0	10.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		526.030	626.936
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	5.838
Skyldig selskabsskat		127.226	92.135
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		28.584	81.219
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		681.840	806.128
Gældsforpligtelser i alt		681.840	806.128
PASSIVER I ALT		2.982.388	2.721.988

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	1.405.210	1.905.210
Årets resultat		395.338	395.338
Egenkapital, ultimo	500.000	1.800.548	2.300.548

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	66.006	357.623
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.612	20.078
Øvrige personaleomkostninger	20.642	38.560
	<u>93.260</u>	<u>416.261</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Renter, tilknyttede virksomheder	7.062	9.248
Øvrige finansielle indtægter	34.217	34.669
	<u>41.277</u>	<u>43.917</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2021 kr.	2019 kr.
Renter, tilknyttede virksomheder	0	5.838
Andre finansielle omkostninger	7.924	4.508
	<u>7.924</u>	<u>10.346</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 14 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 0-5 måneder og en samlet restleasingydelse på 14 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gert Falkenberg Holding ApS, cvr. nr. 35247920, som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelser over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskaber eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et andet beløb.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	1