Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe
T 7542 0955
E info@reviribe.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

FSR - danske revisorer

MICTEK ApS
Sneum Kirkevej 10
6731 Tjæreborg

CVR nr. 41 92 95 88

Årsrapport for 1. januar – 31. december 2022

Godkendt på generalforsamlingen den 8. februar 2023

Som dirigent:

_____

Michael Christensen

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2022	9
Balance pr. 31. december 2022	10 - 11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	MICTEK ApS Sneum Kirkevej 10 6731 Tjæreborg	
	CVR-nr.:	41 92 95 88
	Etableret:	10. december 2020
	Hjemsted:	Esbjerg kommune
	Regnskabsår:	1. januar – 31. december 2022
Direktion	Direktør Michael Christensen	
Kreditinstitut	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K	
Revisor	Revisionscentret Ribe Godkendt Revisionsanpartsselskab Industrivej 50 6760 Ribe	

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 for MICTEK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet erklærer at opfylde betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreborg, den 7. februar 2023

Direktion:

_____

Michael Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i MICTEK ApS

Vi har opstillet årsrapporten for MICTEK ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 7. februar 2023

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05

Bjarne Barsballe
registreret revisor
mne17319

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er vognmands – og entreprenørvirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning samt eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, hvilket omfatter salg af transport og entreprenørydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører. Herunder drift og vedligehold af lastbiler og maskiner.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed samt den helejede danske dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.
Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen 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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 – 6 år	0-25%

Småanskaffelser, som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen iht. skattelovgivningens regler.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.
Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter som datterselskab solidarisk med andre selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2022

	Note	*Dette år*	*Sidste år*
BRUTTOFORTJENESTE		870.778	1.290.515
Personaleomkostninger	1	-677.532	-499.033
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-402.938	-139.653
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-209.692	651.829
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder		-87.027	-26.098
Andre finansielle omkostninger		-5.392	-5.345
RESULTAT FØR SKAT		-302.111	620.386
Skat af årets resultat		50.900	-50.900
ÅRETS RESULTAT		-251.211	569.486
Forslag til resultatdisponering:			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-251.211	569.486
Disponeret i alt		-251.211	569.486

Balance pr. 31. december 2022

	Note	Dette år	Sidste år
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.377.109	2.790.547
Materielle anlægsaktiver i alt		2.377.109	2.790.547
ANLÆGSAKTIVER I ALT		2.377.109	2.790.547
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		320.320	358.806
Andre tilgodehavender		36.650	294.233
Tilgodehavender i alt		356.970	653.039
Likvide beholdninger		951.213	492.377
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.308.183	1.145.416
AKTIVER I ALT		3.685.292	3.935.963

Balance pr. 31. december 2022

	Note	Dette år	Sidste år
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud		314.525	565.736
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT		514.525	765.736
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelser til udskudt skat		0	50.900
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		0	50.900
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		79.625	80.627
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.906.875	2.919.848
Anden gæld		184.267	118.852
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		3.170.767	3.119.327
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		3.170.767	3.119.327
PASSIVER I ALT		3.685.292	3.935.963
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Noter

		Dette år	*Sidste år*
1.	PERSONALEOMKOSTNINGER		
	Lønninger	652.640	493.135
	Andre omkostninger til social sikring	24.892	5.898
	I alt	677.532	499.033
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1

2. KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER MV

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for "Freppe ApS", der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

3. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.