

ANDERSEN OG MAIMBURG ApS

CVR-nr.: 32443699

Hirsevej 4
6100 Haderslev

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

23/06/2022

**Claus Holm Maimburg
Dirigent**

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ANDERSEN OG MAIMBURG ApS
Hirsevej 4
6100 Haderslev

CVR-nr: 32443699
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udførelse af arbejder indenfor byggesektoren samt anden, efter direktionens skøn, hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Resultatet af selskabets drift forventes at forblive positiv i 2022.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og er uændrede i forhold til tidligere år.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen tillige med årets ændring i hensættelse til udskudt skat.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadato, har fundet sted.

Periodisering af indtægter og udgifter:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt. Omkostninger der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser er medtaget i det år hvori indtægten fra salget er medtaget.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris. Afskrivninger foretages over aktivernes forventede levetid, som er følgende: Tekniske anlæg og maskiner mv. 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet.

Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varelager

Varelager måles til anskaffelsespris eller vurderingspris såfremt denne er lavere.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er medtaget til forventet salgspriser fratrukket fremtidige omkostninger i forbindelse med færdiggørelse af arbejdet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

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

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

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 og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. 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.

Gæld

Gæld optages til dagskurs.

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

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 4.564.685 | 3.765.366 |
| Personaleomkostninger | | -3.055.905 | -2.912.810 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -97.625 | -79.325 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 1.411.155 | 773.231 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 519.282 | 55.334 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -10.639 | -7.979 |
| Ordinært resultat før skat | | 1.919.798 | 820.586 |
| Skat af årets resultat | | -309.373 | -154.535 |
| Årets resultat | | 1.610.425 | 666.051 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.470.532 | 1.000.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 519.282 | 55.334 |
| Overført resultat | | -379.389 | -389.283 |
| I alt | | 1.610.425 | 666.051 |

Balance 31. december 2021

Aktiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Grunde og bygninger | | 696.000 | 696.000 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 322.431 | 317.300 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 1.018.431 | 1.013.300 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 2.220.237 | 1.700.955 |
| Deposita | | 24.300 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 2.244.537 | 1.700.955 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.262.968 | 2.714.255 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.430.858 | 1.374.130 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 335.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 100.000 | 0 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 290.000 | 290.000 |
| Andre tilgodehavender | | 42.038 | 37.665 |
| Tilgodehavender i alt | | 2.862.896 | 2.036.795 |
| Likvide beholdninger | | 895.676 | 169.581 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.758.572 | 2.206.376 |
| AKTIVER I ALT | | 7.021.540 | 4.920.631 |

Balance 31. december 2021

Passiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | | 10.000 | 10.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 1.986.011 | 1.466.729 |
| Overført resultat | | 0 | 379.389 |
| Forslag til udbytte | | 1.470.532 | 1.000.000 |
| Egenkapital i alt | | 3.591.543 | 2.981.118 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 6.734 | 6.812 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 6.734 | 6.812 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 420.721 | 218.470 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 1.139.723 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 309.450 | 159.720 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.553.369 | 1.554.511 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 3.423.263 | 1.932.701 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.423.263 | 1.932.701 |
| PASSIVER I ALT | | 7.021.540 | 4.920.631 |

Noter

1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet entreprisgarantier.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor associerede virksomheder.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|-------------|
| | 2021 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 10 |