

Mellberg Hallenbau ApS

Kirkemarken 31, 5683 Haarby

CVR-nr. 14 16 61 06

Specifikationshæfte

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte	2
Resultatopgørelse	3
Specifikationer til resultatopgørelse	4
Specifikationer til balance	5
Opgørelse af den skattepligtige indkomst	6
Specifikationer og oplysninger til opgørelse af den skattepligtige indkomst mv.	7

Ledelsens erklæring

Jeg har gennemgået og godkendt specifikationshæftet omfattende de regnskabsmæssige specifikationer samt bilag til selvangivelsen for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Specifikationshæftet er udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning.

Jeg skal erklære, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for de regnskabsmæssige specifikationer eller opgørelsen af den skattepligtige indkomst ud over de i specifikationshæftet anførte forhold.

Haarby, den 22. marts 2023

Direktion



Ole Johan Mellberg

Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte

Til ledelsen i Mellberg Hallenbau ApS

Vi har opstillet specifikationshæftet omfattende de regnskabsmæssige specifikationer side 3 - 5 samt bilag til selvangivelsen side 6 - 7 for Mellberg Hallenbau ApS for indkomståret 2022 på grundlag af virksomhedens årsregnskab for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationshæftet omfatter resultatopgørelse, specifikationer til resultatopgørelse og balance samt opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 specifikationshæftet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Specifikationshæftet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationshæftet, 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 specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning.

Som anført i specifikationshæftet er dette udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning med henblik på selskabets overholdelse af lovgivningen samt god regnskabsskik. Specifikationshæftet er således udelukkende udarbejdet med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Svendborg, den 22. marts 2023

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Laila Hansen
registreret revisor
mne16256

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Spec.</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1 Administrationsomkostninger	-27.838	-24.815
Resultat før finansielle poster	-27.838	-24.815
2 Andre finansielle indtægter	63.618	473.160
3 Øvrige finansielle omkostninger	-615.506	-47.128
Finansiering netto	-551.888	426.032
Resultat før skat	-579.726	401.217
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-579.726	401.217
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	56.500
Overføres til overført resultat	0	344.717
Disponeret fra overført resultat	-579.726	0
Disponeret i alt	-579.726	401.217

Specifikationer til resultatopgørelse

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	585	80
Mindre nyanskaffelser	3.589	0
Telefon	9.871	10.949
Porto og gebyrer	5.668	2.901
Revisorhonorar	8.125	8.125
Rådgivning	0	2.760
	<u>27.838</u>	<u>24.815</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	0	451.515
Valutakursreguleringer	51	1.693
Udbytte, porteføljeaktier danske aktier	7.970	0
Udbytte, porteføljeaktier udenlandske aktier	55.597	19.952
	<u>63.618</u>	<u>473.160</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	10.556	6.747
Renter, mellemværende med virksomhedsdeltager	832	1.610
Udenlandsk udbytteskat over 15%	12.439	0
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	589.368	38.771
Ikke-fradragsberettigede renter	2.311	0
	<u>615.506</u>	<u>47.128</u>

Specifikationer til balance

	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>
4. Tilgodehavende selskabsskat		
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	2.152	0
	<u>2.152</u>	<u>0</u>
5. Likvide beholdninger		
Fynske Bank 6850 382889	0	95
	<u>0</u>	<u>95</u>
6. Gæld til pengeinstitutter		
Fynske Bank, 6850 382889	1.674	0
VR Bank, Tyskland	308.097	301.775
	<u>309.771</u>	<u>301.775</u>
7. Anden gæld		
Skattekonto	14.074	11.763
Andre skyldige poster	7.500	7.500
	<u>21.574</u>	<u>19.263</u>

Opgørelse af den skattepligtige indkomst

<u>Spec</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Resultat før skat ifølge årsrapport	-579.726	401.217
Permanente afvigelser		
8 Ikke-fradragsberettigede omkostninger	14.750	5.094
Regnskabsmæssigt resultat korrigeret for skattefrie indtægter og ikke-fradragsberettigede omkostninger	-564.976	406.311
Tidsmæssige afvigelser		
9 Regnskabsmæssige og skattemæssige afskrivninger	-6.255	-8.341
Midlertidige forskelle	-6.255	-8.341
Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere år	-571.231	397.970
10 Anvendt underskud fra tidligere år	0	-397.970
Skattepligtig indkomst	-571.231	0

Specifikationer og oplysninger til opgørelse af den skattepligtige indkomst mv.

	2021/22	2020/21
8. Ikke-fradragsberettigede omkostninger		
Ikke-fradragsberettigede renter	2.311	5.094
Ikke-fradragsberettiget udbytteskat udenlandske aktier over 15%	12.439	0
	14.750	5.094
9. Regnskabsmæssige og skattemæssige afskrivninger		
	Regnskabsmæssige afskrivninger	Skattemæssige afskrivninger
Driftsmidler og inventar		6.255
	0	6.255
		6.255
Skattemæssige afskrivninger på driftsmidler og inventar		
Saldo primo		25.021
Afskrivninger 25 %		-6.255
Saldo ultimo		18.766
10. Skattemæssigt underskud til fremførsel		
Skattemæssigt underskud primo	1.708.372	2.106.342
Tilgang	571.231	0
Anvendt	0	-397.970
Skattemæssigt underskud ultimo	2.279.603	1.708.372