

Schaumburg Regnskab

Schaumburg Regnskab ApS

Fabrikvej 11 C
8260 Viby J

CVR nr. 28655835

Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
20. maj 2024

Klaus Schaumburg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schaumburg Regnskab ApS

Fabrikvej 11 C

8260 Viby J

CVR-nr: 28655835

Stiftelsesdato: 22. jun. 2006

Direktion: Klaus Schaumburg

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for Schaumburg Regnskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 20. maj 2024

Direktion

Klaus Schaumburg
Adm. Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er primært at bistå erhvervsvirksomheder med regnskabs- og bogføringsopgaver

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 29.864, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 60.978.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		2.608.778	2.008.534
Personaleomkostninger	2	-2.555.843	-2.100.114
Resultat før finansielle poster		52.935	-91.580
Andre finansielle indtægter		461	257
Øvrige finansielle omkostninger		-13.949	-18.991
Resultat før skat		39.447	-110.314
Skat af årets resultat		-9.583	22.803
Årets resultat		29.864	-87.511
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		29.864	-87.511
Årets resultat		29.864	-87.511

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		40.000	0
Materielle anlægsaktiver		40.000	0
Deposita		71.511	23.760
Finansielle anlægsaktiver		71.511	23.760
Anlægsaktiver i alt		111.511	23.760
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		420.544	340.201
Andre tilgodehavender		3.142	55.427
Udskudt skatteaktiv		13.220	22.803
Kortfristet tilgodehavende skat		2.000	0
Periodeafgrænsningsposter		30.872	69.825
Tilgodehavender		469.778	488.256
Likvide beholdninger		90.234	49.823
Omsætningsaktiver i alt		560.012	538.079
Aktiver i alt		671.523	561.839

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		170.463	170.463
Overført resultat		-109.485	-139.350
Egenkapital		60.978	31.113
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.055	23.457
Skyldig moms og afgifter		301.260	261.104
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		292.230	246.165
Kortfristede forpligtelser		610.545	530.726
Gældsforpligtelser		610.545	530.726
Passiver i alt		671.523	561.839

Noter

1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2023	2022
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.188.792	1.773.276
Pensioner	277.339	234.116
Andre omkostninger til social sikring	41.542	42.978
Andre personaleomkostninger	48.170	49.744
I alt	2.555.843	2.100.114
Gennemsnitligt antal ansatte	5	5

3. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Virksomheden har indgået aftale om leje af kontorlokaler med 30 måneders uopsigeligthed. Pr. 31.12.23 beløber forpligtelsen sig til $30 \text{ mdr} \times 9667 = 290.000$

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Klaus Schaumburg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Klaus Schaumburg

Adm. Direktør

Adm. Direktør

ID: 04790152-028e-4ec5-8ee9-3cc3db4a4a24

Tidspunkt for underskrift: 20-05-2024 kl.: 17:46:02

Underskrevet med MitID



Klaus Schaumburg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Klaus Schaumburg

Adm. Direktør

Dirigent

ID: 04790152-028e-4ec5-8ee9-3cc3db4a4a24

Tidspunkt for underskrift: 20-05-2024 kl.: 17:46:02

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 9fa4c9STjrz251793298

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.