

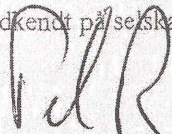
Magasinværkstedet ApS
Jernholmen 42 A
2650 Hvidovre

CVR-nr: 29 53 43 22

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01/03 2022



Peter Frederiksen

Dirigent Peter Frederiksen
Advokat (H)
Nikolaj Plads 26, 3. sal
1067 København K
Tlf: 4474 8700
pf@advokaterne.net

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSR*

Farum afdeling:
Bygmærken 12
3520 Farum
Tlf. 4499 0525
farum@hrrevision.dk

Frederikssund afdeling:
Jernbanegade 23
3600 Frederikssund
Tlf. 4731 4500
frederikssund@hrrevision.dk

Himmelev afdeling:
Vinkelvej 3
4000 Roskilde
Tlf. 4635 4886
himmelev@hrrevision.dk

Hvidovre afdeling:
Kanalholmen 1
2650 Hvidovre
Tlf. 6150 1270
hvidovre@hrrevision.dk

Køge afdeling:
Quistgårdsvej 9
4600 Køge
Tlf. 5665 9898
koge@hrrevision.dk

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Magasinværkstedet ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 27. januar 2022

Direktion



Søren Frederiksen

Til den daglige ledelse i Magasinværkstedet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Magasinværkstedet ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

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

Frederikssund, den 27. januar 2022

HR Revision - OK Revision ApS

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 28842562



Flemming Jensen

Registreret revisor

MNE nr.: mne12426

Selskabet

Magasinværkstedet ApS
Jernholmen 42 A
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 29 53 43 22
Stiftet: 1. maj 2006
Kommune: Hvidovre
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 2535

Direktion

Søren Frederikssen

Revisor

HR Revision - OK Revision ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Jernbanegade 23, 1
3600 Frederikssund

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået i at yde konsulentassistance ved tilrettelæggelse af magasiner og udarbejdelse af pressemeddelelser.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Magasinværkstedet ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
BRUTTOFORTJENESTE	1.358.671	1.357.811
1 Personaleomkostninger.....	-1.259.239	-1.385.137
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-15.483	-13.800
DRIFTSRESULTAT	83.949	-41.126
Andre finansielle omkostninger.....	-3.111	-502
RESULTAT FØR SKAT	80.838	-41.628
2 Skat af årets resultat.....	-19.297	8.372
ÅRETS RESULTAT	61.541	-33.256
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	170.000	0
Overført resultat.....	-108.459	-33.256
DISPONERET I ALT	61.541	-33.256

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	22.517	38.000
Materielle anlægsaktiver	22.517	38.000
ANLÆGSAKTIVER	22.517	38.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	141.780	253.013
Andre tilgodehavender	22.462	9.152
Tilgodehavender	164.242	262.165
Likvide beholdninger	630.073	462.584
OMSÆTNINGSAKTIVER	794.315	724.749
AKTIVER	816.832	762.749

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	135.137	243.596
Forslag til udbytte for regnskabsåret	170.000	0
EGENKAPITAL	430.137	368.596
Hensættelse til udskudt skat	0	393
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	393
Leverandører af varer og tjenesteydelser	138.198	18.001
Anden gæld	248.373	375.497
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	124	262
Kortfristede gældsforpligtelser	386.695	393.760
GÆLDSFORPLIGTELSER	386.695	393.760
PASSIVER	816.832	762.749

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo.....	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo.....	125.000	125.000
Overført resultat, primo.....	243.596	276.852
Årets resultat.....	61.541	-33.256
Foreslået udbytte.....	-170.000	0
Overført resultat ultimo.....	135.137	243.596
Foreslået udbytte.....	170.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo.....	170.000	0
EGENKAPITAL.....	430.137	368.596

	2021	2020
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	1.017.089	1.077.730
Pensioner	225.842	295.009
Andre omkostninger til social sikring.....	16.308	12.398
Personaleomkostninger i alt.....	<u>1.259.239</u>	<u>1.385.137</u>

Der har i regnskabsåret været ansat gennemsnitligt 2 fuldtidsansatte personer.

2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	19.690	-7.942
Regulering af udskudt skat	-393	-430
Skat af årets resultat i alt.....	<u>19.297</u>	<u>-8.372</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for SHF Invest ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.