

Aktieselskabet af 18-05-2022
Ulfborg Kirkebyvej 1, 6990 Ulfborg

CVR-nr. 31 57 80 78

Årsrapport
2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juli 2024

Leo Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Aktieselskabet af 18-05-2022.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 2. juli 2024

Direktion

Tove Pilgaard Andersen

Bestyrelse

Leo Andersen
formand

Tove Pilgaard Andersen

Julie Mathiesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Aktieselskabet af 18-05-2022

Vi har opstillet årsregnskabet for Aktieselskabet af 18-05-2022 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisoreres 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.

Ringkøbing, den 2. juli 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ove Iversen
statsautoriseret revisor
mne34480

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Aktieselskabet af 18-05-2022 Ulfborg Kirkebyvej 1 6990 Ulfborg CVR-nr.: 31 57 80 78 Stiftet: 25. juni 2008 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Leo Andersen, formand Tove Pilgaard Andersen Julie Mathiesen |
| Direktion | Tove Pilgaard Andersen |
| Revisor | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A 6950 Ringkøbing |
| Modervirksomhed | Tove Holding, Ringkøbing ApS |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aktieselskabet af 18-05-2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og 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 skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Aktieselskabet af 18-05-2022 solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 ændring af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| Bruttotab | -26.129 | -45.177 |
| 2 Personaleomkostninger | -6.483 | -13.137 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>-162.867</u> |
| Driftsresultat | -32.612 | -221.181 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 34.412 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-33.155</u> | <u>-30.409</u> |
| Resultat før skat | -65.767 | -217.178 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>-37.771</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u>-103.538</u> | <u>-217.178</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-103.538</u> | <u>-217.178</u> |
| Disponeret i alt | <u>-103.538</u> | <u>-217.178</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 891.165 |
| Udsudte skatteaktiver | 150.000 | 187.771 |
| Andre tilgodehavender | 390.000 | 510.000 |
| Tilgodehavender i alt | <u>540.000</u> | <u>1.588.936</u> |
| Likvide beholdninger | <u>11.942</u> | <u>11.584</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>551.942</u> | <u>1.600.520</u> |
| Aktiver i alt | <u>551.942</u> | <u>1.600.520</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 666.667 | 666.667 |
| | Overført resultat | -1.275.122 | -1.171.583 |
| | Egenkapital i alt | -608.455 | -504.916 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 5 | Ansvarlig lånekapital | 0 | 1.000.000 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 0 | 1.000.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 0 | 19.993 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 20.000 | 82.250 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 171.798 | 0 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 473.328 | 284.714 |
| | Anden gæld | 495.271 | 718.479 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.160.397 | 1.105.436 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 1.160.397 | 2.105.436 |
| | Passiver i alt | 551.942 | 1.600.520 |

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--|---------------------------------|------------------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 666.667 | -1.171.584 | -504.917 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -103.538 | -103.538 |
| | 666.667 | -1.275.122 | -608.455 |

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive rengøringsvirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.108 | 10.120 |
| Pensioner | 0 | 5.580 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.375 | -4.789 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>0</u> | <u>2.226</u> |
| | 6.483 | 13.137 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 20.000 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>33.155</u> | <u>10.409</u> |
| | 33.155 | 30.409 |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>37.771</u> | <u>0</u> |
| | 37.771 | 0 |
| | | |
| | <u>31/12 2023</u> | <u>31/12 2022</u> |
| | | |
| 5. Ansvarlig lånekapital | | |
| Ansvarlig lånekapital i alt | <u>0</u> | <u>1.000.000</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>1.000.000</u> |

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | t.kr. |
|---|-------|
| Varebeholdninger | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 |

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Tove Holding, Ringkøbing ApS, CVR-nr. 32895107, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Tove Pilgaard Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tove Pilgaard Andersen

Direktør

ID: e7653daf-e8a2-498e-ae40-6c57f7903a02

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 12:00:44

Underskrevet med MitID



Tove Pilgaard Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tove Pilgaard Andersen

Bestyrelsesmedlem

ID: e7653daf-e8a2-498e-ae40-6c57f7903a02

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 12:00:44

Underskrevet med MitID



Leo Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Leo Andersen

Bestyrelsesformand

ID: 72581a28-451b-4c3b-859f-ca68b8197f9e

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 12:04:14

Underskrevet med MitID



Julie Mathiesen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Julie Mathiesen

Bestyrelsesmedlem

ID: 11bb8d92-9618-44d2-882e-90f229d2a586

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 09:04:10

Underskrevet med MitID



Ove Iversen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ove Iversen

Revisor

ID: 4ab7bb4f-ec96-4a44-bfac-f6fd74333c32

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 12:29:04

Underskrevet med MitID



Leo Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Leo Andersen

Dirigent

ID: 72581a28-451b-4c3b-859f-ca68b8197f9e

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 12:38:06

Underskrevet med MitID

