

ÅRSRAPPORT 2021

Fællesdrift af 22/12 2010 ApS
v/Orla Stubberup, Hanehøjvej 35
9520 Skørping

CVR nr. 33374852

Indsender:

STEPTO A/S
Juelstrupparken 10A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. juni 2022

Dirigent

Benny Møller Jensen



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 01.01.2021 - 31.12.2021	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fællesdrift af 22/12 2010 ApS
v/Orla Stubberup, Hanehøjvej 35
9520 Skørping

Telefon: 4037 2423

CVR-nr.: 33374852
Stiftelsesdato: 22. december 2010
Hjemsted: Rebild Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Orla Stubberup
Direktør

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
24. juni 2022 på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 for Fællesdrift af 22/12 2010 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31.12.21 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21.

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

Jeg anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 24. juni 2022

Direktion:

Orla Stubberup
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning af maskiner.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat har været tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Der forventes positive udvikling i selskabets aktiviteter og økonomi.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021	2020
Bruttofortjeneste/-tab	131.049	473.657
Af- og nedskrivninger	-280.922	-530.267
Resultat før finansielle poster	-149.873	-56.610
Andre finansielle omkostninger	-17.677	-14.268
Ordinært resultat før skat	-167.550	-70.878
1. Skat af årets resultat	37.152	14.921
ÅRETS RESULTAT	-130.398	-55.957
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	75.000	75.000
Overført resultat	-205.398	-130.957
Disponeret i alt	-130.398	-55.957

Balance

Note	2021	2020
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Rettigheder	0	10.914
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	10.914
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	70.885	91.113
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.819	402.599
Materielle anlægsaktiver i alt	223.704	493.712
Anlægsaktiver i alt	223.704	504.626
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.650.000	1.500.000
Andre tilgodehavender	17.268	3.969
Tilgodehavender i alt	1.667.268	1.503.969
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	399.317	409.325
Værdipapirer og kapitalandele i alt	399.317	409.325
Likvide beholdninger	17	22.338
Likvide beholdninger i alt	17	22.338
Omsætningsaktiver i alt	2.066.602	1.935.632
AKTIVER I ALT	2.290.306	2.440.258

Balance

Note	2021	2020
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	1.216.607	1.422.006
Foreslået udbytte for regnskabsåret	75.000	75.000
Egenkapital i alt	1.416.607	1.622.006
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	54.658	91.335
Hensatte forpligtelser i alt	54.658	91.335
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til associerede virksomheder	239.163	212.713
Anden gæld, herunder skyldige skatter	579.878	514.204
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	819.041	726.917
Gældsforpligtelser i alt	819.041	726.917
PASSIVER I ALT	2.290.306	2.440.258

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, primo	125.000	1.422.005	75.000	1.622.005
Udbetalt udbytte	0	0	-75.000	-75.000
Resultatdisponering	0	-205.398	75.000	-130.398
Egenkapital, ultimo	125.000	1.216.607	75.000	1.416.607

Noter

	2021	2020
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	475	-67.518
Regulering af udskudt skat	36.677	82.439
	<u>37.152</u>	<u>14.921</u>

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved 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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt vareforbrug.

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Rettigheder	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringsforetaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

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. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.