

ÅRSRAPPORT 2022

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

CVR nr. 33374852

Indsender:

STEPTO A/S
Porsborgparken 39
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 25. maj 2023

Dirigent

Benny Møller Jensen

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 01.01.2022 - 31.12.2022 | |
| 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
25. maj 2023 på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22 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. 31.12.22 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22.

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 25. maj 2023

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 | 2022 | 2021 |
|--|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | 124.682 | 131.049 |
| Af- og nedskrivninger | -167.049 | -280.922 |
| Resultat før finansielle poster | -42.367 | -149.873 |
| Andre finansielle omkostninger | -17.875 | -17.677 |
| Ordinært resultat før skat | -60.242 | -167.550 |
| 1. Skat af årets resultat | 12.298 | 37.152 |
| ÅRETS RESULTAT | -47.944 | -130.398 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 75.000 | 75.000 |
| Overført resultat | -122.944 | -205.398 |
| Disponeret i alt | -47.944 | -130.398 |

Balance

| Note | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 50.655 | 70.885 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6.000 | 152.819 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 56.655 | 223.704 |
| Anlægsaktiver i alt | 56.655 | 223.704 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.800.000 | 1.650.000 |
| Andre tilgodehavender | 28.520 | 17.268 |
| Tilgodehavender i alt | 1.828.520 | 1.667.268 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 399.317 | 399.317 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | 399.317 | 399.317 |
| Likvide beholdninger | 14.929 | 17 |
| Likvide beholdninger i alt | 14.929 | 17 |
| Omsætningsaktiver i alt | 2.242.766 | 2.066.602 |
| AKTIVER I ALT | 2.299.421 | 2.290.306 |

Balance

| Note | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | 1.093.664 | 1.216.607 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 75.000 | 75.000 |
| Egenkapital i alt | 1.293.664 | 1.416.607 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 38.369 | 54.658 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 38.369 | 54.658 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Gæld til associerede virksomheder | 266.142 | 239.163 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter | 701.246 | 579.878 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 967.388 | 819.041 |
| Gældsforpligtelser i alt | 967.388 | 819.041 |
| PASSIVER I ALT | 2.299.421 | 2.290.306 |

Egenkapitaloppgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Udbytte | I alt |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------|------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | 1.216.608 | 75.000 | 1.416.608 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -75.000 | -75.000 |
| Resultatdisponering | 0 | -122.944 | 75.000 | -47.944 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 1.093.664 | 75.000 | 1.293.664 |

Noter

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | -3.054 | 475 |
| Regulering af tidl. års skat | -937 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 16.289 | 36.677 |
| | 12.298 | 37.152 |

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 posteringer foretaget 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 salgsmkostninger 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.