

VIRKFYS HOLDING ApS

Stenstykkevej 31
2650 Hvidovre

CVR.nr.: 35 24 95 24

ÅRSRAPPORT 2021

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
5. maj 2022

Benno Thers Gøttsche
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021	9.
Balance pr. 31/12 2021	10.
Egenkapitalopgørelse	12.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

VIRKFYS HOLDING ApS
Stenstykkevej 31
2650 Hvidovre

CVR.nr.: 35 24 95 24

Telefon: 22 16 51 82
E-mail: ab_benno@yahoo.com

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

Stiftelsesdato: 16/5 2013

Direktion

Benno Thers Gøttsche

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Søren Steensbro Revision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 4. maj 2022

Direktion

.....
Benno Thers Gøttsche

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt enhver hermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Kapitalinteresser

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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 aconto-skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021

Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BRUTTOTAB	-5.626	-5.626
Andre finansielle indtægter	218.025	302.175
Andre finansielle omkostninger	<u>-2.967</u>	<u>-330</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	209.432	296.219
1 Skat af årets resultat	<u>1.808</u>	<u>1.251</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>211.240</u>	<u>297.470</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	114.400	113.000
Overført resultat	<u>96.840</u>	<u>184.470</u>
I ALT	<u>211.240</u>	<u>297.470</u>

Balance pr. 31/12 2021
Aktiver

<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
2	Kapitalinteresser	837.865	822.565
	Finansielle anlægsaktiver i alt	837.865	822.565
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	837.865	822.565
	Udskudt skatteaktiver	21.543	19.735
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	15.611	0
	Tilgodehavender i alt	37.154	19.735
	Likvide beholdninger	88.385	28.114
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	125.539	47.849
	AKTIVER I ALT	963.404	870.414

Balance pr. 31/12 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	762.735	665.895
Forslag til udbytte	<u>114.400</u>	<u>113.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>957.135</u>	<u>858.895</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.625	5.625
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	5.625
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>644</u>	<u>269</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.269</u>	<u>11.519</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>6.269</u>	<u>11.519</u>
PASSIVER I ALT	<u>963.404</u>	<u>870.414</u>
4 Nærtstående parter		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2021

	<u>1/1 2021</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2021</u>
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	665.895	0	96.840	762.735
Forslag til udbytte	113.000	-113.000	114.400	114.400
	<u>858.895</u>	<u>-113.000</u>	<u>211.240</u>	<u>957.135</u>

NOTER

Note 1 - Skat		2021	2020
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)		-1.808	-1.251
		-1.808	-1.251
Note 2 - Kapitalandele		2021	2020
Kapitalinteresser			
Selskab	Andel		
ProTreatment Albertslund ApS, Albertslund	Pct.		
Kostpris primo	38,25%	822.565	822.565
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		822.565	822.565
Regnskabsmæssig værdi ultimo	38,25%	822.565	822.565
Selskab	Andel		
ProTreatment Albertslund Kanalgaden ApS, Albertslund	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	0
Tilgang i året	38,25%	15.300	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		15.300	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	38,25%	15.300	0
Kapitalinteresser i alt		837.865	822.565

Note 3 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber været ydet lån til kapitalejere/ledelse.

Lånet udgør kr. 15.612 pr. 31/12-2022 og indfries ved modregning i udloddet udbytte for regnskabsåret.

NOTER

Note 4 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Benno Thers Gøttsche

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Benno Thers Gøttsche, Stenstykkevej 31, 2650 Hvidovre