

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

AL Service & Montage ApS

Klokkestøbervej 17
3320 Skævinge

Årsrapport 1/1 - 31/12 2022

9. regnskabsår

CVR-nr : 35 47 24 44

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 12. april 2023
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Anders Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Indholdsfortegnelse | 1 |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2022 | 9 |
| Balance pr. 31. december 2022 | 10 |
| Noter til årsregnskabet | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: AL Service & Montage ApS
Klokkestøbervej 17
3320 Skævinge

CVR-nr.: 35 47 24 44
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2022

Direktion

Anders Larsen

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2022, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 12. april 2023

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Anders Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af AL Service & Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AL Service & Montage ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2022 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 FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Kgs. Lyngby, den 12. april 2023
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er montering, servicering samt reparation af hvidevarer.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Refusioner og Andre personaleomkostninger er i gruppen Personaleomkostninger omklassificeret fra Personaleomkostninger til henholdsvis Andre driftsindtægter og Andre eksterne omkostninger. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter udlejning af professionelt lyd- og lysanlæg samt modtagne refusioner vedrørende lønninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af lønninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 8 år | 0-20% |

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede 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/omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til professionelt lyd- og lysanlæg.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

Leasede aktiver

Leasingydelse omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensatte forpligtelser

Udskudte skatteaktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2022

| <u>Note</u> | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------|
| Bruttofortjeneste | 1.327.100 | 1.529.119 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.098.812 | -1.065.385 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -104.817 | -173.373 |
| Andre driftsomkostninger | -57.499 | -57.013 |
| Resultat af primær drift | 65.972 | 233.348 |
| Andre finansielle indtægter | 6 | 8 |
| Andre finansielle omkostninger | -7.978 | -29.230 |
| Resultat før skat | 58.000 | 204.126 |
| Skat af årets resultat | -9.165 | -53.014 |
| Årets resultat | 48.835 | 151.112 |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 58.900 | 57.200 |
| Overført overskud eller underskud | -10.065 | 93.912 |
| Disponeret i alt | 48.835 | 151.112 |

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2022**

| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|----------------|----------------|
| Anlægsaktiver | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>101.925</u> | <u>156.741</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>101.925</u> | <u>156.741</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Andre tilgodehavender | <u>17.520</u> | <u>15.750</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>17.520</u> | <u>15.750</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>119.445</u> | <u>172.491</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>177.125</u> | <u>191.894</u> |
| Andre tilgodehavender | <u>37.541</u> | <u>32.758</u> |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>17.957</u> | <u>40.451</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>232.623</u> | <u>265.103</u> |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | <u>314.255</u> | <u>380.703</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>314.255</u> | <u>380.703</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>546.878</u> | <u>645.806</u> |
| Aktiver i alt | <u>666.323</u> | <u>818.297</u> |

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2022**

| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|----------------|-------------|
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført overskud eller underskud | 233.914 | 242.279 |
| Egenkapital i alt | 313.914 | 322.279 |
| Langfristede gældsforpligtigelser | | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 57.812 | 97.092 |
| 2 Langfristede gældsforpligtigelser i alt | 57.812 | 97.092 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 30.175 | 115.112 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 264.422 | 283.814 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser i alt | 294.597 | 398.926 |
| Gældsforpligtigelser i alt | 352.409 | 496.018 |
| Passiver i alt | 666.323 | 818.297 |
| 3 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| 4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver | | |

Noter til årsregnskabet

| <u>Note</u> | <u>2022</u> |
|---|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | |
| Lønninger | 1.077.575 |
| Andre omkostninger til social sikring | 21.237 |
| Personaleomkostninger i alt | 1.098.812 |
| | |
| Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde | 2 |
| | |
| Personaleomkostninger sidste år | |
| Lønninger | 1.039.756 |
| Andre omkostninger til social sikring | 25.629 |
| Personaleomkostninger sidste år i alt | 1.065.385 |
| | |
| Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde | 3 |
| | |
| 2 Langfristede gældsforpligtigelser | |
| Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0. | |
| | |
| 3 Sikkerheder og pantsætninger | |
| Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse. | |
| | |
| 4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver | |
| Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør t.kr. 68. | |

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anders Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Larsen

Direktør

På vegne af AL Service & Montage ApS

ID: 8695ce27-829d-4e36-adc7-046df3b06360

Tidspunkt for underskrift: 12-04-2023 kl.: 16:42:54

Underskrevet med MitID



Anders Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Larsen

Dirigent

På vegne af AL Service & Montage ApS

ID: 8695ce27-829d-4e36-adc7-046df3b06360

Tidspunkt for underskrift: 12-04-2023 kl.: 16:42:54

Underskrevet med MitID



Michel Mandrup

Navnet returneret af dansk NemID var:

Michel Mandrup

Registreret revisor

På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S

ID: 1264770876670

Tidspunkt for underskrift: 12-04-2023 kl.: 17:14:55

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 142a5dsnXIMU249786346

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.