

Nomia

**Årsrapport for Sielemann Byg ApS
CVR-nummer 35 63 00 90**

**For perioden 01. januar - 31. december 2022
opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2023

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2022	8
Balance pr. 31.12.2022	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Sielemann Byg ApS
Ingemannsvej 19
5230 Odense M

Hjemstedskommune: Odense

CVR-nr.: 35 63 00 90

Regnskabsperiode: 1. januar 2022 – 31. december 2022

Direktion

Steffen Sielemann

Revisor

Selskabet har fravalgt revisionspligten

Ledespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for Sielemann Byg ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet fravælger revisionspligten for regnskabsåret 2023.

Odense, den 18. juli 2023

Direktionen

Steffen Sielemann

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med udførelse af tømrerarbejde og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet har i 2022 haft et tilfredsstillende resultat.

Revision

Nomia Odense ApS har assisteret selskabets ledelse med opstillingen af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital og ledelsen forventer selskabskapitalen reetableret ved ordinær drift de kommende år. Der henvises til note 4 for en uddybning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændringer i anvendt i regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis ændret i forhold til sidste år. Anlægsnote er udeladt.

Generelt

Selskabet har valgt at opstille resultatopgørelsen med sammendragne poster, jævnfør årsregnskabslovens § 32.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten ”Bruttofortjeneste”.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Der afsættes ikke udskudt skat i regnskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver og afskrivninger herpå

Indretning af lejede lokaler samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%

Aktiver med en kostpris under 31.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2022

	<u>Note</u>	<u>2022 kr.</u>	<u>2021 t.kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE		2.321.869	2.044
Personaleomkostninger	1	(2.245.915)	(2.062)
Afskrivninger		<u>(14.300)</u>	<u>(14)</u>
Driftsresultat		61.654	(32)
Finansielle omkostninger		<u>(52.983)</u>	<u>(11)</u>
Årets resultat før skat		8.671	(43)
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>8</u>
Årets resultat		<u>8.671</u>	<u>(35)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>8.671</u>	<u>(35)</u>
Disponeret i alt		<u>8.671</u>	<u>(35)</u>

Aktiver pr. 31.12.2022

	<u>Note</u>	<u>2022 kr.</u>	<u>2021 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>7.975</u>	<u>22</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>7.975</u>	<u>22</u>
Langfristede aktiver i alt		<u>7.975</u>	<u>22</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		817.021	734
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber		127.500	257
Periodiseringsposter		<u>11.392</u>	<u>22</u>
Tilgodehavender i alt		<u>955.913</u>	<u>1.013</u>
Likvide beholdninger		<u>95.964</u>	<u>544</u>
Kortfristede aktiver i alt		<u>1.051.877</u>	<u>1.557</u>
Aktiver		<u><u>1.059.852</u></u>	<u><u>1.579</u></u>

Passiver pr. 31.12.2022

	<u>Note</u>	<u>2022 kr.</u>	<u>2021 t.kr.</u>
Anpartskapital		50.000	50
Overført resultat		<u>(216.347)</u>	<u>(225)</u>
Egenkapital	3	<u>(166.347)</u>	<u>(175)</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.504	821
Anden gæld		516.005	903
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>667.690</u>	<u>30</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.226.199</u>	<u>1.754</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.226.199</u>	<u>1754</u>
Passiver		<u>1.059.852</u>	<u>1.579</u>
Kapitalberedskab og going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	2022	2021
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.757.407	1.758
Øvrige omkostninger til social sikring	<u>304.132</u>	<u>304</u>
	<u>2.061.539</u>	<u>2.062</u>
Gennemsnitlige antal ansatte	7	4
2. Skat af årets resultat		
<i>Resultat før skat</i>	8.671	(35)
Regnskabsmæssige afskrivninger	14.300	14
Ikke fradragsberettigede indtægter og omkostninger	20.802	21
Skattemæssige afskrivninger	(26.191)	(9)
Uudnyttet underskud fra tidligere år	<u>(17.582)</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>16</u>
Beregnet skat af årets resultat, 22%	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Egenkapital

	2022
	kr.
Saldo, primo	(175.018)
Årets resultat	<u>8.671</u>
Egenkapital ultimo	<u>(166.347)</u>

Noter

4. Kapitalberedskab og going concern

Det er selskabets forventning, at selskabets egenkapital indenfor en kommende årrække vil blive genetableret via egen indtjening.

På baggrund af disse forventninger er det ledelsens vurdering, at selskabets kapitalberedskab er tilfredsstillende og tilstrækkelig til finansiering af fortsat drift. Årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af going concern.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Sielemann Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Steffen Sielemann

Direktør

Serienummer: 33aa65e7-b599-4cd5-b0bf-e5b56cfd6c1e

IP: 85.27.xxx.xxx

2023-07-18 17:09:24 UTC



Steffen Sielemann

Dirigent

Serienummer: 33aa65e7-b599-4cd5-b0bf-e5b56cfd6c1e

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-07-18 18:18:56 UTC



Penneo dokumentnøgle: LCPP6-E4W0E-QIGKT-SUIIO-KAYU1-UWXYL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>