

# **SIELEMANN BYG ApS**

**Ingemannsvej 19  
5230 Odense M**

**CVR nr. 35630090**

**Årsrapport  
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
28. jun. 2024

---

Steffen Sielemann  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

### Påtegninger

Ledespåtegning

4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

### Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

SIELEMANN BYG ApS

Ingemannsvej 19

5230 Odense M

CVR-nr:	35630090
Stiftelsesdato:	2. jan. 2014
Direktion:	Steffen Sielemann
Regnskabsår:	1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

## **Ledespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for SIELEMANN BYG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 28. jun. 2024

## **Direktion**

Steffen Sielemann  
Direktør

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 4.515, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. -161.831.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes til kostpris.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere. Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.322.907</b>	<b>2.566.126</b>
Personaleomkostninger	2	-2.338.570	-2.490.173
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.100	-14.300
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-28.763</b>	<b>61.653</b>
Andre finansielle indtægter		124	0
Øvrige finansielle omkostninger		-29.341	-52.983
<b>Resultat før skat</b>		<b>-57.980</b>	<b>8.670</b>
Skat af årets resultat		62.495	0
<b>Årets resultat</b>		<b>4.515</b>	<b>8.670</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		4.515	8.670
<b>Årets resultat</b>		<b>4.515</b>	<b>8.670</b>



## Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		198.875	7.975
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>198.875</b>	<b>7.975</b>
Deposita		0	11.393
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>11.393</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>198.875</b>	<b>19.368</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.195.631	471.921
Igangværende arbejder for fremmed regning		250.000	345.100
Andre tilgodehavender		35.190	0
Periodeafgrænsningsposter		2.500	0
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		147.500	127.500
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.630.821</b>	<b>944.521</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>201.352</b>	<b>95.964</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.832.173</b>	<b>1.040.485</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.031.048</b>	<b>1.059.853</b>

## Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-211.831	-216.347
<b>Egenkapital</b>		<b>-161.831</b>	<b>-166.347</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder langfristede		516.369	667.690
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3</b>	<b>516.369</b>	<b>667.690</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.179.185	24.912
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.477	8.929
Skyldig moms og afgifter		330.357	391.683
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		158.491	132.986
<b>Kortfristede forpligtelser</b>		<b>1.676.510</b>	<b>558.510</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.192.879</b>	<b>1.226.200</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.031.048</b>	<b>1.059.853</b>

## Noter

### 1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2023	2022
	kr.	kr.
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.982.435	2.115.716
Pensioner	149.654	173.405
Andre omkostninger til social sikring	70.558	145.268
Andre personaleomkostninger	135.923	55.784
<b>I alt</b>	<b>2.338.570</b>	<b>2.490.173</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	6	6

	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>3. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til tilknyttede virksomheder langfristede	667.690	516.369	0
<b>I alt</b>	<b>667.690</b>	<b>516.369</b>	<b>0</b>

### 4. Oplysning om 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.

### 5. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Leasingforpligtelse med variabel afgift på varebil kapitaliseret til kr. 86.382 med resterende løbetid på 18 måneder.

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.

## Steffen Sielemann

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steffen Sielemann

Direktør

Direktør

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

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2024 kl.: 13:24:40

Underskrevet med MitID



## Steffen Sielemann

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steffen Sielemann

Direktør

Dirigent

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

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2024 kl.: 13:24:40

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 145905PwKUp251909114

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](http://www.esignatur.dk).