

Årsrapport for 2022/23

Elvitek ApS
Erik Glippings Vej 2, Grønbæk, 8643 Ans
CVR-nr. 37 12 79 81

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 9. april 2024

Steven Kahlen Svendsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	8
Balance 30. september 2023	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Elvitek ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 9. april 2024

Direktion

Steven Kahlen Svendsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Elvitek ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Elvitek ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 9. april 2024

Søhøjlandets Regnskabskontor

CVR-nr. 27 35 07 55

Bruno Pilgård
Registreret revisor
MNE-nr. mne33275

Selskabsoplysninger

Selskabet

Elvitek ApS
Erik Glippings Vej 2, Grønbæk
8643 Ans

CVR-nr.: 37 12 79 81

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Stiftet: 1. oktober 2015

Regnskabsår: 8. regnskabsår

Hjemsted: Silkeborg

Direktion

Steven Kahlen Svendsen, direktør

Revisor

Søhøjlandets Regnskabskontor
Nørreskov Bakke 28
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er udførelse af serviceopgaver for private og virksomheder

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Elvitek ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, bildrift, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.353.878	1.928.390
Personaleomkostninger	1	<u>-798.975</u>	<u>-487.847</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-120.146	-21.433
Finansielle indtægter	2	52.587	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-18.095</u>	<u>-7.459</u>
Resultat før skat		469.249	1.411.651
Skat af årets resultat		<u>-105.429</u>	<u>-310.564</u>
Årets resultat		<u>363.820</u>	<u>1.101.087</u>
Foreslået udbytte		350.000	1.000.000
Overført resultat		<u>13.820</u>	<u>101.087</u>
		<u>363.820</u>	<u>1.101.087</u>

Balance 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>30.09.23</u>	<u>30.09.22</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>454.852</u>	<u>81.432</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>454.852</u>	<u>81.432</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>454.852</u>	<u>81.432</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		212.938	390.857
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		192.599	1.317.323
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.089</u>	<u>1.000</u>
Tilgodehavender		<u>406.626</u>	<u>1.709.180</u>
Likvide beholdninger		<u>514.010</u>	<u>553.648</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>920.636</u>	<u>2.262.828</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.375.488</u></u>	<u><u>2.344.260</u></u>

Balance 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>30.09.23</u> kr.	<u>30.09.22</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		351.598	337.778
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>350.000</u>	<u>1.000.000</u>
Egenkapital		<u>751.598</u>	<u>1.387.778</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>5.378</u>	<u>247</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.378</u>	<u>247</u>
Selskabsskat		<u>100.298</u>	<u>309.389</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>100.298</u>	<u>309.389</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.596	297.868
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		124.865	113.682
Anden gæld		<u>270.753</u>	<u>235.296</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>518.214</u>	<u>646.846</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>618.512</u>	<u>956.235</u>
Passiver i alt		<u><u>1.375.488</u></u>	<u><u>2.344.260</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	50.000	337.778	1.000.000	1.387.778
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	13.820	350.000	363.820
Egenkapital 30. september 2023	50.000	351.598	350.000	751.598

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	688.488	294.422		
Pensioner	84.800	164.018		
Andre omkostninger til social sikring	12.363	15.792		
Andre personaleomkostninger	13.324	13.615		
	<u>798.975</u>	<u>487.847</u>		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	52.587	0		
	<u>52.587</u>	<u>0</u>		
3 Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	18.095	7.459		
	<u>18.095</u>	<u>7.459</u>		
4 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld			
	Gæld	30. september	Afdrag	Restgæld
	1. oktober 2022	2023	næste år	efter 5 år
Selskabsskat	309.389	100.298	0	0
	<u>309.389</u>	<u>100.298</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Eventualforpligtelser				
Selskabet indgår i en sambeskatning og hæfter solidarisk for sambeskatningskredsens selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter i de tilknyttede virksomheder indgår i eventualforpligtelsen, som pr. 30/9 -2023 udgør kr. 0				
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger på statusdagen.				