


Erhvervsstyrelsen

**ASALGO JYLLINGE APS
RÅDALSVEJ 9, 4040 JYLLINGE
CVR.NR. 37 58 02 87**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2021 - 31. DECEMBER 2021
6. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 9. februar 2022.


dirigent André Stenkær Albrechtsen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Egenkapitalopgørelse 13

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for ASALGO Jyllinge 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. 31. december 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 1. februar 2022

Direktion



direktør André Stenkær Albrechtsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i ASALGO Jyllinge ApS

Vi har opstillet årsrapporten for ASALGO Jyllinge ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 revisorers 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 1. februar 2022
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30



Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 10842

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	ASALGO Jyllinge ApS Rådalsvej 9 4040 Jyllinge CVR. nr.: 37 58 02 87 Stiftelsesdato: 3. april 2016 Hjemsteds kommune: Roskilde Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2021 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2021 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2020 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2020
Direktion	Direktør André Stenkær Albrechtsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Østeraagade 12 9000 Aalborg

LEDELSESBERETNING FOR 2021

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af at drive virksomhed med IT udvikling og programmering samt dermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for ASALGO Jyllinge ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder indtægt ved udleje af fast ejendom samt gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

Grunde og bygninger (restværdi kr. 1.189.197)	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 0)	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 30.700 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver omfatter forskellige typer langfristede aktiver, der ikke forventes realiseret i løbet af det kommende år. Investeringsaktiverne måles til kostpris.

Værdipapirer, anlægsaktiver

Værdipapirer under finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirbeholdning, der ikke forventes realiseret i løbet af det kommende år. Værdipapirerne måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omgøring af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2021

Noter		2020 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	2.839.588 2.481
1	Personaleomkostninger	-748.165 -748
	Afskrivninger	<u>-118.248</u> <u>-93</u>
	DRIFTSRESULTAT	1.973.175 1.640
	Andre finansielle indtægter	601.944 159
	Finansielle omkostninger	<u>-12.507</u> <u>-16</u>
	RESULTAT FØR SKAT	2.562.612 1.783
2	Skat af årets resultat	<u>-572.971</u> <u>-393</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>1.989.641</u> <u>1.390</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	114.400 113
	Overført resultat	<u>1.875.241</u> <u>1.277</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>1.989.641</u> <u>1.390</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2020 <u>Kr. 1.000</u>
	Grunde og bygninger	1.883.134 1.901
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	248.038 266
	Andre investeringsaktiver	<u>771.216 60</u>
3	Materielle anlægsaktiver	<u>2.902.388 2.227</u>
4	Værdipapirer, anlægsaktiver	<u>3.795.037 1.452</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>3.795.037 1.452</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>6.697.425 3.679</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>724.645 936</u>
	Tilgodehavender	<u>724.645 936</u>
	Likvide beholdninger	<u>720.942 1.702</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.445.587 2.638</u>
	AKTIVER	<u>8.143.012 6.317</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2020 <u>Kr. 1.000</u>
Virksomhedskapital	50.000	50
Overført resultat	7.172.180	5.297
Foreslået udbytte	<u>114.400</u>	<u>113</u>
EGENKAPITAL	<u>7.336.580</u>	<u>5.460</u>
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabsskat, kortfristet	261.860	145
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	8
Anden gæld	<u>544.572</u>	<u>704</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>806.432</u>	<u>857</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>806.432</u>	<u>857</u>
PASSIVER	<u>8.143.012</u>	<u>6.317</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1.1.2021	50.000	5.296.939	113.000	5.459.939
Udbetalt udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Overført af årets resultat	0	1.989.641	0	1.989.641
Foreslået udbytte	0	-114.400	114.400	0
Egenkapital 31.12.2021	50.000	7.172.180	114.400	7.336.580

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden den 17. juni 2018.

NOTER

	2020	
	<u>Kr. 1.000</u>	
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	598.864	599
Pensioner	143.478	144
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.823</u>	<u>5</u>
	<u>748.165</u>	<u>748</u>
Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	573.364	396
Udskudt skat 1.1.2021	-393	-3
Udskudt skat 31.12.2021	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>572.971</u>	<u>393</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
I materielle anlægsaktiver indgår der ikke finansielle leasingaktiver.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er ikke opskrevet.		
4 Værdipapirer		
Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer 31.12.2021	<u>3.795.037</u>	<u>1.452</u>
Ændring i dagsværdien i året indregnet i resultatopgørelsen som gevinst	<u>549.652</u>	<u>159</u>
Ændring i dagsværdien i året indregnet i resultatopgørelsen som tab	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		