

Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS

Fanefjord Kirkevej 56
Hårbølle
4792 Askeby

CVR-nr. 38578707

Årsrapport for 2022

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-07-2023

John Steffen Albrektsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 for Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 12-07-2023

Direktion

John Steffen Albrektsen
Direktør

Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS Fanefjord Kirkevej 56 Hårbølle 4792 Askeby
CVR-nr.	38578707
Stiftelsesdato	19-04-2017
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	01-01-2022 - 31-12-2022
Direktion	John Steffen Albrechtsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive ingeniør virksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 udviser et resultat på kr. 250.655, og selskabets balance pr. 31-12-2022 udviser en balancesum på kr. 1.918.831, og en egenkapital på kr. 1.484.323.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

	Brugstid	Restværdi
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder	20 år	0%

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		893.553	1.538.962
Personaleomkostninger	1	-554.514	-746.169
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.600	-40.600
Driftsresultat		298.439	752.193
Andre finansielle indtægter		25.201	44.177
Finansielle omkostninger		-2.299	-9.173
Resultat før skat		321.341	787.197
Skat af årets resultat		-70.686	-202.180
Årets resultat		250.655	585.017
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		750.000	0
Overført resultat		-499.345	585.017
Resultatdisponering		250.655	585.017

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	2	568.400	609.000
Immaterielle anlægsaktiver		568.400	609.000
Anlægsaktiver		568.400	609.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		200.711	333.993
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.109.418	786.669
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	18.796
Periodeafgrænsningsposter		19.256	26.285
Tilgodehavender		1.329.385	1.165.743
Likvide beholdninger		21.046	814.584
Omsætningsaktiver		1.350.431	1.980.327
Aktiver		1.918.831	2.589.327

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	50.000	50.000
Overført resultat	4	684.323	1.183.667
Udbytte for regnskabsåret		750.000	0
Egenkapital		1.484.323	1.233.667
Hensættelser til udskudt skat		101.728	84.700
Andre hensatte forpligtelser		25.000	25.000
Hensatte forpligtelser		126.728	109.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		157.674	313.276
Selskabsskat		53.658	156.992
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		96.447	365.541
Lån skat (covid 19 lån)		1	410.151
Kortfristede gældsforpligtelser		307.780	1.245.960
Gældsforpligtelser		307.780	1.245.960
Passiver		1.918.831	2.589.327
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2022	2021
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	400.000	580.000
Pensioner	60.568	60.568
Andre omkostninger til social sikring	561	918
Andre personaleomkostninger	93.385	104.683
	554.514	746.169
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris primo	812.000	812.000
Kostpris ultimo	812.000	812.000
Af- og nedskrivninger primo	-203.000	-162.400
Årets afskrivninger	-40.600	-40.600
Af- og nedskrivninger ultimo	-243.600	-203.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	568.400	609.000
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Overført resultat		
Saldo primo	1.183.668	598.650
Årets tilgang	-499.345	585.017
Saldo ultimo	684.323	1.183.667
5. Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		
6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		