

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2021

Alslev Anlæg A/S

Alslevvej 30
4653 Karise

CVR nr. 38743147

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 19. april 2022

Dirigent

Jens Petersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
--	---

Balance pr. 31. december	7
--------------------------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------	---

Noter	10
-------	----

Anvendt regnskabspraksis	12
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alslev Anlæg A/S
Alslevvej 30
4653 Karise

Telefon: 5678 8261
Email: jens@alslev-anlaeg.dk

CVR-nr.: 38743147
Stiftelsesdato: 22. juni 2017
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jens Petersen
Kristian Petersen
Frederik Petersen

Direktion

Jens Petersen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
19. april 2022, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for Alslev Anlæg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet.

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 11. april 2022

Direktion:

Jens Petersen

Bestyrelse:

Jens Petersen

Kristian Petersen

Frederik Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Alslev Anlæg A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Alslev Anlæg A/S for regnskabsåret 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 11. april 2022

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021	2020
Bruttofortjeneste/-tab		4.966.703	5.191.182
Personaleomkostninger	1.	-3.754.880	-5.698.204
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-302.680	-401.000
Resultat før finansielle poster		909.143	-908.022
Andre finansielle indtægter		0	120
Andre finansielle omkostninger		-14.655	-12.313
Ordinært resultat før skat		894.488	-920.215
Skat af årets resultat	2.	-200.520	197.492
ÅRETS RESULTAT		693.968	-722.723
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		693.968	-722.723
Disponeret i alt		693.968	-722.723

Balance pr. 31. december

	Note	2021	2020
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	3.		
Goodwill		0	20.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	20.000
Materielle anlægsaktiver	4.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		389.194	588.374
Materielle anlægsaktiver i alt		389.194	588.374
Anlægsaktiver i alt		389.194	608.374
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.064.700	1.293.060
Skatteaktiv		37.031	237.551
Andre tilgodehavender		5.000	0
Periodeafgrænsningsposter		20.835	166.992
Tilgodehavender i alt		1.127.566	1.697.603
Likvide beholdninger		806.245	128.180
Likvide beholdninger i alt		806.245	128.180
Omsætningsaktiver i alt		1.933.811	1.825.783
AKTIVER I ALT		2.323.005	2.434.157

Balance pr. 31. december

	Note	2021	2020
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		252.314	-441.653
Egenkapital i alt		752.314	58.347
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		258.366	270.326
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		1.312.325	2.105.484
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.570.691	2.375.810
Gældsforpligtelser i alt		1.570.691	2.375.810
PASSIVER I ALT		2.323.005	2.434.157
Ledelsesberetning	5.		
Eventualforpligtelser	6.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7.		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital, 1. januar 2021	500.000	-441.654	58.346
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	693.968	693.968
Egenkapital, 31. december 2021	500.000	252.314	752.314

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital, 1. januar 2020	500.000	281.070	781.070
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-722.723	-722.723
Egenkapital, 31. december 2020	500.000	-441.653	58.347

Noter

	2021	2020
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.092.245	4.765.281
Pensioner	352.709	561.790
Andre omkostninger til social sikring	309.926	371.133
	<u>3.754.880</u>	<u>5.698.204</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	10	14
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	200.520	-197.492
	<u>200.520</u>	<u>-197.492</u>
		Goodwill
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		100.000
Anskaffelsessum, ultimo		<u>100.000</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-80.000
Årets af- og nedskrivninger		-20.000
Af- og nedskrivninger, ultimo		<u>-100.000</u>
Bogført værdi, ultimo		<u>0</u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		1.905.398
Tilgang		83.500
Anskaffelsessum, ultimo		<u>1.988.898</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-1.317.024
Årets af- og nedskrivninger		-282.680
Af- og nedskrivninger, ultimo		<u>-1.599.704</u>
Bogført værdi, ultimo		<u>389.194</u>
5. Ledelsesberetning		
Væsentligste aktiviteter		
Selskabets væsentligste aktivitet er anlægsgartnerivirksomhed, med primær fokus på opgaver vedrørende renovering, nyanlæg samt service og vedligehold.		

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler. Den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 322.000.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alslev Anlæg A/S 2021 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive i brug.

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

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

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen henholdsvis under andre driftsindtægter eller andre driftsudgifter.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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