
Lille ø total entreprise ApS

Bøgegårdsvej 4, 4070 Kirke Hyllinge

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 39 58 14 85

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 7/7 2023

Amalie Høegh
Østergaard Sørensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 4 |
| Balance 31. december | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter til årsregnskabet | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Lille ø total entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den 7. juli 2023

Direktion

Amalie Høegh Østergaard Sørensen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Lille ø total entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lille ø total entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Hillerød, den 7. juli 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Rønne Nielsen

statsautoriseret revisor

mne33726

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lille ø total entreprise ApS
Bøgegårdsvej 4
4070 Kirke Hyllinge

Telefon: 26111791

Email: lilleoebyg@gmail.com

CVR-nr: 39 58 14 85

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 16. maj 2018

Regnskabsår: 5. regnskabsår

Hjemstedskommune: Lejre

Direktion

Amalie Høegh Østergaard Sørensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|-----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttofortjeneste | | 982.665 | 405.147 |
| Personaleomkostninger | 3 | -368.566 | -658.616 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | -24.000 | -25.362 |
| Resultat før finansielle poster | | 590.099 | -278.831 |
| Finansielle indtægter | 4 | 3.288 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -28.602 | -11.500 |
| Resultat før skat | | 564.785 | -290.331 |
| Skat af årets resultat | 5 | 0 | -4.412 |
| Årets resultat | | 564.785 | -294.743 |

Resultatdisponering

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|-----------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | 564.785 | -294.743 |
| | 564.785 | -294.743 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|---|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 77.449 | 101.448 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 77.449 | 101.448 |
| Deposita | | 9.800 | 9.800 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 9.800 | 9.800 |
| Anlægsaktiver | | 87.249 | 111.248 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 78.611 | 99.404 |
| Andre tilgodehavender | | 7.839 | 7.164 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 4.250 | 0 |
| Tilgodehavender | | 90.700 | 106.568 |
| Likvide beholdninger | | 78.453 | 42.861 |
| Omsætningsaktiver | | 169.153 | 149.429 |
| Aktiver | | 256.402 | 260.677 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-----------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | -498.207 | -1.062.992 |
| Egenkapital | | -458.207 | -1.022.992 |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 75.408 | 143.529 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 81.257 | 83.446 |
| Anden gæld | | 557.944 | 1.056.694 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 714.609 | 1.283.669 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 714.609 | 1.283.669 |
| | | | |
| Passiver | | 256.402 | 260.677 |
| | | | |
| Going concern | 1 | | |
| Væsentligste aktiviteter | 2 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 7 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 40.000 | -1.062.992 | -1.022.992 |
| Årets resultat | 0 | 564.785 | 564.785 |
| Egenkapital 31. december | 40.000 | -498.207 | -458.207 |

Noter til årsregnskabet

1. Going concern

Ledelsen har konstateret at mere end halvdelen af selskabskapitalen er tabt.

Der er positiv forventning til udviklingen i selskabets indtjening og det forventes at kapitalen reetableres ved egen drift eller tilskud.

Selskabets kapitalejer har afgivet en støtteerklæring for at sikre den fornødne kapital frem til 30. juni 2023.

På baggrund af forventningerne til den økonomiske udvikling i 2023 i selskabet, samt afgivelse af støtteerklæring fra selskabets kapitalejer, er det ledelsens vurdering, at selskabets likviditetsberedskab forbedres, og er tilstrækkeligt til finansiering af selskabets fortsatte drift.

2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve tømrer- og entreprisvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| 3. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 339.437 | 651.515 |
| Andre omkostninger til social sikring | 29.129 | 7.101 |
| | <u>368.566</u> | <u>658.616</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>2</u> |

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|--------------|----------|
| | DKK | DKK |
| 4. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 3.288 | 0 |
| | <u>3.288</u> | <u>0</u> |

| | 2022 | 2021 |
|--|----------|--------------|
| | DKK | DKK |
| 5. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 4.412 |
| | <u>0</u> | <u>4.412</u> |

Noter til årsregnskabet

6. Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|---|
| | DKK |
| Kostpris 1. januar | 184.278 |
| Kostpris 31. december | 184.278 |
| Ned- og afskrivninger 1. januar | 82.829 |
| Årets afskrivninger | 24.000 |
| Ned- og afskrivninger 31. december | 106.829 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 77.449 |

7. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2022.

Noter til årsregnskabet

8. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lille ø total entreprise ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2022 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive 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 indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Noter til årsregnskabet

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af opførelsen af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen i opførelsesperioden.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Noter til årsregnskabet

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.