



VESTER NEBEL REVISION & BOGFØRING APS

TILLID • TROVÆRDIGHED • KVALITET

LokMontage Aps

**Grønnegade 8, 2
6000 Kolding**

CVR nr. 39925303

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. jun. 2024

Lene Okholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

LokMontage Aps
Grønnegade 8, 2
6000 Kolding

CVR-nr:	39925303
Stiftelsesdato:	5. okt. 2018
Direktion:	Lene Okholm
Regnskabsår:	1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for LokMontage Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 3. jun. 2024

Direktion

Lene Okholm
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udførelse af montagearbejde indenfor smedearbejde samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 535.385, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 736.475.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

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. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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

Materielle anlægsaktiver 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

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

Selskabsskat 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.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Kortfristet tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Kortfristet selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		1.488.534	416.960
Personaleomkostninger	1	-643.841	-204.115
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.026	-39.026
Resultat før finansielle poster		805.667	173.819
Andre finansielle indtægter		3.042	0
Øvrige finansielle omkostninger		-112.437	-62.706
Resultat før skat		696.272	111.113
Skat af årets resultat		-160.887	-26.778
Årets resultat		535.385	84.335
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		400.000	58.900
Overført resultat		135.385	25.435
Årets resultat		535.385	84.335

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		75.930	114.956
Materielle anlægsaktiver		75.930	114.956
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	47.248	
Deposita		44.590	18.750
Finansielle anlægsaktiver		44.592	65.998
Anlægsaktiver i alt		120.522	180.954
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		458.379	230.771
Andre tilgodehavender		43.862	0
Periodeafgrænsningsposter		22.893	14.536
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		30.693	0
Tilgodehavender		555.827	245.307
Likvide beholdninger		585.010	26.779
Omsætningsaktiver i alt		1.140.837	272.086
Aktiver i alt		1.261.359	453.040

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	58.900
Overført resultat		286.475	151.090
		<u>736.475</u>	<u>259.990</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		2.031	5.726
		<u>2.031</u>	<u>5.726</u>
Hensatte forpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	90.212
Kortfristet selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder		164.582	8.842
Skyldig moms og afgifter		280.957	82.172
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		77.314	6.098
		<u>522.853</u>	<u>187.324</u>
Kortfristede forpligtelser			
Gældsforpligtelser			
		<u>522.853</u>	<u>187.324</u>
Passiver i alt		<u><u>1.261.359</u></u>	<u><u>453.040</u></u>

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	588.478	188.615
Pensioner	41.567	0
Andre omkostninger til social sikring	4.311	0
Andre personaleomkostninger	9.485	15.500
I alt	643.841	204.115
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for L Okholm Holding ApS, der er administrations-selskab for sambeskatningen.

3. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 3 måneders opsigelse.

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedr. Demo Temared Carkeeper 4820 Trailer, med en restløbetid på 8 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.473, ialt kr. 11.784.

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedr. Ford Transit, med en restløbetid på 12 måneder med en gennemsnitlig ydelse på 4.318, ialt.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lene Okholm

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lene Okholm

Direktør

Direktør

ID: 8f54a193-808e-4fc0-a627-1c26847ad4af

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 10:36:31

Underskrevet med MitID



Lene Okholm

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lene Okholm

Direktør

Dirigent

ID: 8f54a193-808e-4fc0-a627-1c26847ad4af

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 10:36:31

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 88358dKqYxU251834197