

ÅRSRAPPORT
1. januar- 31. december 2022

Møllebakken Ejendomsservice 2019 ApS

Møllebakken 14
3000 Helsingør

CVR nr. 40175156

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. april 2023

Dirigent

Pawel Gozdziaak

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar- 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Møllebakken Ejendomsservice 2019 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022.

Selskabets årsrapport for 2022 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 4. april 2023

Direktion

Pawel Gozdzia

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Møllebakken Ejendomsservice 2019 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møllebakken Ejendomsservice 2019 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 ledelsen 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 revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Vallensbæk Strand, den 4. april 2023

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Morten Rasmussen
Registreret revisor
mne12275

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er handel og bygningsrenovering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes af ledelsen som utilfredsstillende. Der henvises til resultatopgørelse og balance.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer at genetablere den tabte kapital via kommende års overskud. Der er her afgivet en støtteerklæring fra moderselskabet, som er gældende indtil generalforsamlingen for næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllebakken Ejendomsservice 2019 ApS for regnskabsåret 2022 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med udførelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen svarer således til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt godtgørelse af skat.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-20%

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

Fortjeneste eller tab ved 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 under andre driftsindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og 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, opgjort 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar- 31. december

Note	2022	2021
Bruttofortjeneste	34.208	910.537
1. Personaleomkostninger	-485.632	-397.508
2. Afskrivninger og nedskrivninger	-6.296	-4.722
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-457.720	508.307
Andre finansielle indtægter	515	0
Øvrige finansielle omkostninger	-3.932	-2.946
RESULTAT FØR SKAT	-461.137	505.361
Skat af årets resultat	92.665	-114.295
ÅRETS RESULTAT	-368.472	391.066
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-368.472	391.066
Disponeret i alt	-368.472	391.066

Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.461	26.757
Materielle anlægsaktiver i alt	20.461	26.757
ANLÆGSAKTIVER I ALT	20.461	26.757
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	604.580	427.685
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.515	11.046
Skatteaktiv	91.337	0
Andre tilgodehavender	15.612	0
Tilgodehavender i alt	716.044	438.731
Likvide beholdninger	17.226	662.648
Likvide beholdninger i alt	17.226	662.648
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	733.270	1.101.379
AKTIVER I ALT	753.731	1.128.136

Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-84.030	284.441
EGENKAPITAL I ALT	-34.030	334.441
Hensættelser til udskudt skat	0	693
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	693
Modtagne forudbetalinger fra kunder	76.440	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	529.257	370.007
Gæld til tilknyttede virksomheder	177.910	233.219
Anden gæld	4.095	189.717
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	59	59
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	787.761	793.002
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	787.761	793.002
PASSIVER I ALT	753.731	1.128.136

3. Usikkerhed om fortsat drift

4. Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	2022	2021
Virksomhedskapital		
Primo	50.000	50.000
Ultimo	50.000	50.000
Overført resultat		
Primo	284.442	-106.625
Overført fra resultatdisponering	-368.472	391.066
Ultimo	-84.030	284.441
Egenkapital ultimo	-34.030	334.441

Noter

	2022	2021
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	478.235	390.608
Andre udgifter til social sikring	7.397	6.900
Personaleomkostninger i alt	485.632	397.508
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
2. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	6.296	4.722
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	6.296	4.722

3. Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og selskabets fortsatte drift er betinget af, at de nu stillede kreditfaciliteter kan opretholdes i det kommende regnskabsår samt at der løbende tilføres ny kapital hvis dette bliver nødvendigt. Moderselskabet overfører løbende likviditet til datterselskabets fortsat drift. Der er afgivet en støtteerklæring fra moder til at finansiere ovenævnte løbende likviditet, som gælder indtil næste ordinære generalforsamling for regnskabsåret 2023.

Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

4. Eventualposter

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytte og royalty.

Selskabet er endt i en retssag angående kundens manglende indbetaling af tilgodehavende. Selskabets ledelse forventer at vinde retssagen.

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.

Pawel Gozdzia

Navnet returneret af dansk MitID var:

Pawel Gozdzia

Direktør

ID: 276a4192-d8a8-4db7-8a79-be6590b5b52f

Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 15:02:04

Underskrevet med MitID



Pawel Gozdzia

Navnet returneret af dansk MitID var:

Pawel Gozdzia

Dirigent

ID: 276a4192-d8a8-4db7-8a79-be6590b5b52f

Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 15:02:04

Underskrevet med MitID



Morten Rasmussen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Morten Rasmussen

Revisor

ID: 14498966

Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 15:15:43

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 0b980aQFZRg2.49861295

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.