

Skorstensfejeren Haderslev ApS

Ole Rømers Vej 28

6100 Haderslev

CVR-nr. 42313068

Årsrapport

01-07-2022 - 30-06-2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26-10-2023

Michael Siwertsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 for Skorstensfejeren Haderslev 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. 30-06-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 17-10-2023

Direktion

Michael Siwertsen
Direktør

Finn Nielsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Skorstensfejeren Haderslev ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skorstensfejeren Haderslev ApS for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 opstilling 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.

Haderslev, den 17-10-2023

RND Partner

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 27492487



Allan Nielsen

Registreret revisor

mne12006

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skorstensfejeren Haderslev ApS Ole Rømers Vej 28 6100 Haderslev
CVR-nr.	42313068
Stiftelsesdato	19-04-2021
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-07-2022 - 30-06-2023
Direktion	Michael Siwertsen, Direktør Finn Nielsen, Direktør
Revisor	RND Partner Registreret revisionsanpartsselskab Aabenraavej 1A 6100 Haderslev CVR-nr.: 27492487
Pengeinstitut	Kreditbanken

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af skorstensfejervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 udviser et resultat på kr. -50.199, og selskabets balance pr. 30-06-2023 udviser en balancesum på kr. 884.217, og en egenkapital på kr. -9.672.

Selskabet har brugt kapitalen og egenkapitalen er negativ. Selskabet har i igangsat tilpasninger og det forventes, at selskabet kan tilvejebringe kapitalen på kort sigt.

Forventninger til fremtiden

Selskabet har på baggrund af indeværende år igangsat tilpasninger og tilpasninger, således at det forventes, at selskabet kan opnå et positiv resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skorstensfejeren Haderslev ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt tilvalg af enkelte elementer fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter primært omkostninger vedrørende bildrift, lokaler, administration m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Levetider og restværdi:

Goodwill	5 år	restværdi	0 kr.
Driftsmateriel og inventar	5 år	restværdi	0 kr.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, der medtages til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste		2.053.025	2.390.165
Personaleomkostninger	1	-1.945.221	-2.083.510
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-154.200	-130.217
Driftsresultat		-46.396	176.438
Finansielle omkostninger		-17.621	-20.650
Resultat før skat		-64.017	155.788
Skat af årets resultat		13.818	-35.261
Årets resultat		-50.199	120.527
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	120.000
Overført resultat		-50.199	527
Resultatdisponering		-50.199	120.527

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Goodwill		233.333	313.333
Immaterielle anlægsaktiver		233.333	313.333
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		253.250	327.450
Materielle anlægsaktiver		253.250	327.450
Anlægsaktiver		486.583	640.783
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		324.998	423.026
Periodeafgrænsningsposter		20.990	34.702
Tilgodehavender		345.988	457.728
Likvide beholdninger		51.646	24.825
Omsætningsaktiver		397.634	482.553
Aktiver		884.217	1.123.336

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-49.672	527
Udbytte for regnskabsåret		0	120.000
Egenkapital		-9.672	160.527
Hensættelser til udskudt skat		15.261	29.079
Hensatte forpligtelser		15.261	29.079
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.981	55.108
Selskabsskat		0	6.182
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		462.937	444.866
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		375.710	427.574
Kortfristede gældsforpligtelser		878.628	933.730
Gældsforpligtelser		878.628	933.730
Passiver		884.217	1.123.336
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Selskabets væsentligste aktiviteter	4		

Noter

	2022/23	2021/22
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.730.060	1.860.084
Pensioner	179.578	196.859
Andre omkostninger til social sikring	35.583	26.567
	1.945.221	2.083.510
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>4</u>	<u>4</u>

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

4. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af skorstensfejervirksomhed.

5. Kapitalforhold

Selskabet har tabt hele sin anpartskapital og egenkapitalen er negativ. Ledelsen forventer at egenkapitalen retableres via den fremtidige indtjening.