

Isberg Montage ApS

Søen 87
2690 Karlslunde

Årsrapport for 2021

(1. regnskabsår)

CVR-nr. 42489166

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 6. maj 2022

Kim Gordon Clay Isberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
ÅRSRAPPORT:	
Påtegninger:	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning:	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab:	
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsregnskab	9

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har aflagt årsrapport for Isberg Montage ApS for året 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter samt årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatets fordeling indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det er direktionens opfattelse, at selskabet stadigvæk opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision. Det indstilles derfor til generalforsamlingen, at revisionen for år 2022 fravælges.

Karlsunde, den 6. maj 2022

Direktionen:

Kim Gordon Clay Isberg

LEDELSESBERETNING

Selskabets formål er montering og service af automatiske døre og elevatorer og andet efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Årets foreslåede resultatfordeling fremgår i forlængelse af resultatopgørelsen.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der ændrer det billede, som regnskabet giver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Isberg Montage ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Omsætningen indregnes i takt med udførelsen af og afholdelsen af udgifter vedrørende den aftalte opgave. Omsætningen opgøres til salgsværdien af det udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger indgår i bruttofortjenesten og omfatter omkostninger til administration af selskabet m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, feriepenge og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet. De øvrige materielle aktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter skat af årets skattepligtige indkomst.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver består af goodwill, som ved første indregning måles til kostpris. Derefter afskrives goodwill lineært over 7 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Derefter afskrives andre anlæg, driftsmateriel og inventar lineært over 5 år.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Kostprisen 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:

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Der foretages nedskrivningstest på erhvervede materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgpris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg m.v. måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Andre gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. januar - 31. december

	Note	2021 kr.
Bruttofortjeneste		1.211.410
Personaleomkostninger	1	-902.828
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		308.582
Afskrivning på immaterielle anlægsaktiver	2	-7.143
Afskrivning på andre anlæg, driftsmaterial og inventar	3	-51.245
RESULTAT FØR ANDRE FINANSIELLE POSTER		250.194
Finansielle indtægter		655
Finansielle omkostninger		-7.923
RESULTAT FØR SKAT		242.926
Skat af årets resultat	4	-53.444
ÅRETS RESULTAT		189.482
Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte		1.160.000
Overkurs ved emission		-1.198.995
Overført resultat		228.477
		189.482

BALANCE pr. 31. december
AKTIVER & PASSIVER

	Note	2021 kr.
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver	2	42.857
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER, I ALT		42.857
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Andre anlæg, inventar og driftsmidler	3	164.750
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER, I ALT		164.750
ANLÆGSAKTIVER, I ALT		207.607
TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser		125.703
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.163.855
TILGODEHAVENDER, I ALT		1.289.558
LIKVIDE BEHOLDNINGER		150.101
OMSÆTNINGSAKTIVER, I ALT		1.439.659
AKTIVER, I ALT		1.647.266
EGENKAPITAL		
Anpartskapital		40.000
Overkurs ved emission		0
Overført resultat		228.477
Foreslået udbytte		1.160.000
EGENKAPITAL, I ALT		1.428.477
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Bankgæld		1.187
Skyldig skat		53.998
Udskudt skat		8.800
Anden gæld		154.804
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		218.788
GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		218.788
PASSIVER, I ALT		1.647.266
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	5	
Ejerforhold	6	

EGENKAPITALOPGØRELSE

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1 eller multipla heraf.

Egenkapitalen er opgjort således:

	Anpartskapita l	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo, primo	0	0	0	0	0
Stiftelse	40.000	1.198.995	0	0	1.238.995
Årets resultat	0	-1.198.995	228.477	1.160.000	189.482
Saldo, ultimo	40.000	0	228.477	1.160.000	1.428.477

NOTER

	<u>2021</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	902.828
Personaleomkostninger, i alt	<u>902.828</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>2</u>
2 Goodwill	
Anskaffelsessum, primo	0
Årets tilgang	50.000
Årets afgang	0
Anskaffelsessum, ultimo	<u>50.000</u>
Afskrivninger, primo	0
Årets afskrivninger	-7.143
Afskrivninger, ultimo	<u>-7.143</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>42.857</u>
3 Andre anlæg, inventar og driftsmidler	
Anskaffelsessum, primo	200.116
Årets tilgang	195.000
Årets afgang	0
Anskaffelsessum, ultimo	<u>395.116</u>
Afskrivninger, primo	-179.121
Årets afskrivninger	-51.245
Årets afskrivninger, afgang	0
Afskrivninger, ultimo	<u>-230.366</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>164.750</u>
4 Skat af årets resultat	
Aktuel skat	-53.998
Regulering af udskudt skat	554
Skat af årets resultat	<u>-53.444</u>
5 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
Ingen	
6 Ejerforhold	
Ejerforhold:	
Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejende mere end 5% af stemmerne og anpartskapitalen:	
KGCI Holding ApS, 2690 Karlslunde	