

Kontorhuset Lindkvist & Madsen ApS

Skolebakken 19, 8300 Odder

Årsrapport for

2023

CVR-nr. 42 66 06 71

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2024.

Heidi Haugard Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 7 Egenkapitalopgørelse
- 8 Noter
- 9 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Kontorhuset Lindkvist & Madsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 12. juni 2024

Direktion

Trine Lindkvist Nielsen
Direktør

Heidi Haugard Madsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Kontorhuset Lindkvist & Madsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kontorhuset Lindkvist & Madsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 revisors 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 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.

Kolding, den 12. juni 2024

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Andy Philipp Gøttig
statsautoriseret revisor
mne36186

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kontorhuset Lindkvist & Madsen ApS
Skolebakken 19
8300 Odder

CVR-nr.: 42 66 06 71

Regnskabsår: 1. januar 2023 - 31. december 2023
2. regnskabsår

Direktion

Trine Lindkvist Nielsen, Direktør
Heidi Haugard Madsen, Direktør

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 2
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at yde bogføringsmæssig og regnskabsmæssig assistance til personer og virksomheder samt anden hermed efter direktionens skøn i naturlig forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 969.354 kr. mod 1.312.355 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -33.700 kr. mod 35.147 kr. sidste år.

Lelsen anser årets resultat for acceptabelt.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2023 - 31/12 2023	8/9 2021 - 31/12 2022
Bruttofortjeneste	969.354	1.312.355
1 Personaleomkostninger	-1.003.105	-1.264.738
Driftsresultat	-33.751	47.617
Andre finansielle indtægter	114	0
Øvrige finansielle omkostninger	-63	-920
Resultat før skat	-33.700	46.697
Skat af årets resultat	0	-11.550
Årets resultat	-33.700	35.147
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	35.147
Disponeret fra overført resultat	-33.700	0
Disponeret i alt	-33.700	35.147

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2023	2022
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	159.125	180.188
Tilgodehavende selskabsskat	0	18.450
Andre tilgodehavender	18.448	0
Periodeafgrænsningsposter	0	5.000
Tilgodehavender i alt	<u>177.573</u>	<u>203.638</u>
Likvide beholdninger	<u>24.323</u>	<u>115.202</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>201.896</u>	<u>318.840</u>
Aktiver i alt	<u>201.896</u>	<u>318.840</u>
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	<u>1.447</u>	<u>35.147</u>
Egenkapital i alt	<u>41.447</u>	<u>75.147</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.200	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	9.490	9.490
Anden gæld	<u>137.759</u>	<u>234.203</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>160.449</u>	<u>243.693</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>160.449</u>	<u>243.693</u>
Passiver i alt	<u>201.896</u>	<u>318.840</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 8. september 2021	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>35.147</u>	<u>35.147</u>
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	35.147	75.147
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-33.700</u>	<u>-33.700</u>
	<u>40.000</u>	<u>1.447</u>	<u>41.447</u>

Noter

	1/1 2023 - 31/12 2023	8/9 2021 - 31/12 2022
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	993.192	1.248.660
Andre omkostninger til social sikring	9.913	16.078
	<u>1.003.105</u>	<u>1.264.738</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kontorhuset Lindkvist & Madsen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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