

**Kontorhuset Lindkvist & Madsen ApS**

**Skolebakken 19, 8300 Odder**

---

**Årsrapport for**

**2021/22**

---

**CVR-nr. 42 66 06 71**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juli 2023.

---

**Heidi Haugard Madsen**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 8. september 2021 - 31. december 2022**

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

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. september 2021 - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 2. juli 2023

### 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 8. september 2021 - 31. december 2022 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 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 2. juli 2023

### **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: 8. september 2021 - 31. december 2022  
1. regnskabsår

**Direktion**

Trine Lindkvist Nielsen, Direktør  
Heidi Haugard Madsen, Direktør

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Jupitervej 4  
6000 Kolding

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er 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 1.312.355 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 35.147 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	8/9 2021 - 31/12 2022
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.312.355</b>
1 Personaleomkostninger	-1.264.738
<b>Driftsresultat</b>	<b>47.617</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-920
<b>Resultat før skat</b>	<b>46.697</b>
Skat af årets resultat	-11.550
<b>Årets resultat</b>	<b>35.147</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Overføres til overført resultat	35.147
<b>Disponeret i alt</b>	<b>35.147</b>

**Balance**

---

<b>Aktiver</b>	
<u>Note</u>	<u>31/12 2022</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	180.188
Tilgodehavende selskabsskat	18.450
Periodeafgrænsningsposter	<u>5.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>203.638</u>
Likvide beholdninger	<u>115.202</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>318.840</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>318.840</b></u>



**Balance**

---

<b>Passiver</b>		<b>31/12 2022</b>
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
3	Virksomhedskapital	40.000
4	Overført resultat	<u>35.147</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>75.147</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	9.490
	Anden gæld	<u>234.203</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>243.693</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>243.693</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>318.840</u></b>

**Noter**

	8/9 2021 - 31/12 2022
<b>1. Personaleomkostninger</b>	
Lønninger og gager	1.248.660
Andre omkostninger til social sikring	16.078
	<u>1.264.738</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>	
Andre finansielle omkostninger	920
	<u>920</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>	
Virksomhedskapital 8. september 2021	40.000
	<u>40.000</u>
<b>4. Overført resultat</b>	
Årets overførte overskud eller underskud	35.147
	<u>35.147</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, 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 eksklusive 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.