
Hollesen Byg & Entreprise ApS

CVR-nr.: 37437441

Spurvevej 2
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/06/2023

Peter Hollesen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Hollesen Byg & Entreprise ApS
Spurvevej 2
2970 Hørsholm

e-mailadresse: hollesenbyg@outlook.dk

CVR-nr.: 37437441
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrer- og byggevirksomhed og hermed naturlig forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv til selskabets ansatte. I personaleomkostninger fratrækkes modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet. der er anvendt følgende afskrivningsperioder

Driftsmateriel og inventar 5 - 7 år

Finansielle poster

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

Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespriser med fradrag af afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret på den for indeværende år anvente skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode beregnet af alle 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 skattemæssig 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 realisationsværdi.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Nettoomsætning		2.606.782	1.538.546
Eksterne omkostninger		-2.415.738	-1.109.747
Bruttoresultat		191.044	428.799
Personaleomkostninger	1	-408.718	-448.023
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.398	-9.400
Resultat af ordinær primær drift		-227.072	-28.624
Øvrige finansielle omkostninger		-16.920	-1.389
Ordinært resultat før skat		-243.992	-30.013
Skat af årets resultat	2	53.700	7.200
Årets resultat		-190.292	-22.813
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-190.292	-22.813
I alt		-190.292	-22.813

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.602	47.000
Materielle aktiver i alt	3	37.602	47.000
Udskudte skatteaktiver		56.800	3.100
Finansielle aktiver i alt		56.800	3.100
Langfristede aktiver i alt		94.402	50.100
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	100.000
Varebeholdninger i alt		25.000	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.356	2.356
Andre tilgodehavender		35.123	39.800
Periodeafgrænsningsposter		25.305	0
Tilgodehavender i alt		62.784	42.156
Likvide beholdninger		154.156	102.813
Kortfristede aktiver i alt		241.940	244.969
AKTIVER I ALT		336.342	295.069

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-182.282	8.010
Egenkapital i alt		-132.282	58.010
Leverandører af varer og tjenesteydelser		208.703	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		66.810	237.059
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		193.111	0
Kortfristede forpligtelser i alt		468.624	237.059
Forpligtelser i alt		468.624	237.059
PASSIVER I ALT		336.342	295.069

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og gager	357.243	429.400
Pensionsbidrag	39.966	11.529
Andre omkostninger til social sikring	11.509	7.094
	<u>408.718</u>	<u>448.023</u>

2. Skat af årets resultat

	2022	2021
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	53.700	7.200
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>53.700</u>	<u>7.200</u>

3. Materielle aktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	65.800
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>65.800</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	18.800
Årets afskrivning	9.398
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>28.198</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>37.602</u>

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovgivningens regler om kapitaltab.

Det er ledelsens forventning at selskabet vil reetablere kapitalen ved egenindtjening i den kommende regnskabsperiode og på dette grundlag aflægges regnskabet som going concern.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022
Gennemsnitligt antal ansatte	2