

W. JOHANSEN. HAVDRUP A/S

Skolevej 14
4622 Havdrup

CVR nr. 10676673

Årsrapport
1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
15. mar. 2025

Stig Hoffmann Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten 5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 6

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 10

Balance 31. dec. 2024 11

Noter 13

Selskabsoplysninger

Selskabet

W. JOHANSEN. HAVDRUP A/S
Skolevej 14
4622 Havdrup

CVR-nr: 10676673
Stiftelsesdato: 25. mar. 1987
Direktion: Stig Hoffmann Johansen
Bestyrelsesmedlemmer: Erik Mørck Jensen
Karen Elisabeth Melvej Davidsen
Stig Hoffmann Johansen
Regnskabsår: 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Revisor

Navn og efternavn på revisor: Michel Mandrup
Beskrivelse af revisor: Registreret revisor
Revisors MNE-nummer: mne33770
Firmanavn: DinRevisor Lyngby A/S Godkendte Revisorer
Vejnavn: Bagsværdvej
Nummer: 92
Postnummer: 2800
By: Kgs. Lyngby
CVR-nr: 37029815

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 for W. JOHANSEN. HAVDRUP A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 15. mar. 2025

Direktion

Stig Hoffmann Johansen
Direktør

Bestyrelse

Erik Mørck Jensen
Formand

Karen Elisabeth Melvej
Davidsen
Medlem af bestyrelsen

Stig Hoffmann Johansen
Medlem af bestyrelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i W. JOHANSEN. HAVDRUP A/S

Vi har opstillet årsrapporten for W. JOHANSEN. HAVDRUP A/S for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, 15. mar. 2025

DinRevisor Lyngby A/S Godkendte Revisorer
CVR: 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
MNE-nr.: mne33770

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive el-installationsvirksomhed og dermed forbunden virksomhed

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 163.920, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2024 udviser en egenkapital på kr. 2.405.939.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		3.150.760	4.199.774
Personaleomkostninger	1	-2.691.280	-3.605.492
Af- og nedskrivninger		-193.747	-225.182
Resultat før finansielle poster		265.733	369.100
Andre finansielle indtægter	2	54.736	50.852
Øvrige finansielle omkostninger		-108.789	-47.510
Resultat før skat		211.680	372.442
Skat af årets resultat		-47.760	-83.401
Årets resultat		163.920	289.041
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		500.000	0
Overført resultat		-336.080	289.041
Årets resultat		163.920	289.041

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		172.838	233.937
Materielle anlægsaktiver		172.838	233.937
Deposita		37.950	37.950
Finansielle anlægsaktiver		37.950	37.950
Anlægsaktiver i alt		210.788	271.887
Fremstillede varer og handelsvarer		95.300	79.750
Varebeholdninger		95.300	79.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		335.259	2.173.711
Igangværende arbejder for fremmed regning		140.800	203.511
Andre tilgodehavender		0	46.839
Udskudt skatteaktiv		23.971	5.269
Periodeafgrænsningsposter		35.952	163.592
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.871.003	1.803.322
Tilgodehavender		2.406.985	4.396.244
Likvide beholdninger		516.706	914.672
Omsætningsaktiver i alt		3.018.991	5.390.666
Aktiver i alt		3.229.779	5.662.553

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	0
Overført resultat		1.405.939	1.742.019
		<u>2.405.939</u>	<u>2.242.019</u>
Egenkapital			
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (langfristet)		119.689	108.636
Langfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		108.526	129.150
		<u>228.215</u>	<u>237.786</u>
Langfristede gældsforpligtelser	3	228.215	237.786
Kortfristet gæld til banker		18.145	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		138.531	2.698.399
Kortfristet skyldig skat		66.462	111.354
Skyldig moms og afgifter		190.862	77.148
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		181.625	295.847
		<u>595.625</u>	<u>3.182.748</u>
Kortfristede forpligtelser		595.625	3.182.748
Gældsforpligtelser		823.840	3.420.534
Passiver i alt		3.229.779	5.662.553

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.438.182	1.871.768
Pensioner	152.195	119.801
Andre omkostninger til social sikring	8.978	12.002
Andre personaleomkostninger	1.091.925	1.601.921
I alt	2.691.280	3.605.492
Gennemsnitligt antal ansatte	5	5

	2024	2023
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	173	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	54.563	50.852
I alt	54.736	50.852

	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
3. Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (langfristet)	108.636	119.689	0
Langfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	129.150	108.526	0
I alt	237.786	228.215	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som tilknyttet virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. balancedagen t.kr. 12. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået aftale med bankforbindelse om kreditfacilitet, som omfatter arbejdsgaranti på t.kr. 1.330

Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør t.kr. 32.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Bankgæld-og/eller andre kreditinstitutter, hvor den samlede gæld udgør t.kr. 0 er sikret pant t.kr. 300 i aktiver med regnskabsmæssig værdi t.kr. 0.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Erik Mørck Jensen

Navn returneret af MitId: Erik Mørck Jensen
Bestyrelsesformand
ID: f5fe69a4-9af8-4f7d-b33b-321a0d48e561
IP-adresse: 37.96.88.130:10104
Dato for underskrift: 17-03-2025 10:53:32 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Karen Elisabeth Melvej Davidsen

Navn returneret af MitId: Karen Elisabeth Melvej Davidsen
Medlem af bestyrelsen
ID: 5ed6d230-fe79-48b2-8eb9-c0b0589a521e
IP-adresse: 77.33.130.28:40818
Dato for underskrift: 17-03-2025 18:17:51 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Michel Mandrup

Navn returneret af MitId: Michel Mandrup
Revisor
ID: 3798537d-5d64-4cbd-97f2-be3916f9feca
IP-adresse: 176.22.251.194:16201
Dato for underskrift: 18-03-2025 11:43:51 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Stig Hoffmann Johansen

Navn returneret af MitId: Stig Hoffmann Johansen
Direktør, Medlem af bestyrelsen og Dirigent
ID: 9be7a24b-4f9c-44ce-aed5-a6a172adb27d
IP-adresse: 77.33.130.28:34530
Dato for underskrift: 20-03-2025 07:15:07 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.