

HTM SERVICE ApS

CVR-nr.: 33748973

Sejerslevvej 30
6280 Højer

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

24/05/2022

Frans Høier
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HTM SERVICE ApS
Sejerslevvej 30
6280 Højer
e-mailadresse: htm@htm-service.dk
CVR-nr: 33748973
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for HTM SERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Højer , den 24/05/2022

Direktion

Frans Høier

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter.

Selskabet hovedaktiviteter er service- og vedligeholdelse, montage og procesoptimering af industrimaskiner samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser resultatet af selskabets drift i året for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for HTM Service ApS for 2021 er aflagt under hensyntagen til årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt vedrørende indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden.

Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre ekstra omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklamer, administration, lokaler, tab på debitor, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede

kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivitet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillende aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der fortages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	25-50 år	27.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6-7 år	0
Indretning lejede lokaler	10 år	0

Aktiver med en kostpris over den skattemæssige grænse aktiveres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af unoterede aktier, indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivning til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser amortiseret kostpris svarende til den

kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.947.748	1.582.587
Personaleomkostninger	1	-1.662.494	-1.370.919
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.665	-82.014
Resultat af ordinær primær drift		232.589	129.654
Andre finansielle indtægter		660	161
Andre finansielle omkostninger		-106.081	-104.094
Ordinært resultat før skat		127.168	25.721
Skat af årets resultat	2	-33.198	-17.996
Årets resultat		93.970	7.725
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		93.970	7.725
I alt		93.970	7.725

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		463.815	473.659
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		93.458	77.278
Indretning af lejede lokaler		0	15.106
Materielle anlægsaktiver i alt	3	557.273	566.043
Andre værdipapirer og kapitalandele		20.000	20.000
Deposita		6.000	6.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		26.000	26.000
Anlægsaktiver i alt		583.273	592.043
Råvarer og hjælpematerialer		1.112.113	1.252.945
Varebeholdninger i alt		1.112.113	1.252.945
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		577.120	756.557
Igangværende arbejder for fremmed regning		256.562	266.412
Udskudte skatteaktiver		0	0
Andre tilgodehavender		0	915
Periodeafgrænsningsposter		14.568	14.168
Tilgodehavender i alt		848.250	1.038.052
Likvide beholdninger		2.071	13.122
Omsætningsaktiver i alt		1.962.434	2.304.119
AKTIVER I ALT		2.545.707	2.896.162

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		190.314	96.343
Egenkapital i alt		270.314	176.343
Gæld til banker		829.200	1.022.984
Langfristede gældsforpligtelser i alt		829.200	1.022.984
Gæld til banker		148.219	499.628
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.295.423	1.197.207
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.551	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.446.193	1.696.835
Gældsforpligtelser i alt		2.275.393	2.719.819
PASSIVER I ALT		2.545.707	2.896.162

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	96.344	176.344
Årets resultat		93.970	93.970
Egenkapital, ultimo	80.000	190.314	270.314

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	1.446.536	1.509.904
Pensionsbidrag	196.860	133.518
Andre omkostninger til social sikring	19.098	-272.503
	<u>1.662.494</u>	<u>1.370.919</u>

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	33.198	17.996
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>33.198</u>	<u>17.996</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	Indretning af og maskiner lejede lokaler kr.	kr.
Kostpris primo	331.098	669.642	217.556
Tilgang	251.580	43.895	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	582.678	713.537	217.556
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-109.019	-592.364	-202.450
Årets afskrivning	-9.844	-27.715	-15.106
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-118.863	-620.079	-217.556
Regnskabsmæssig værdi ultimo	463.815	93.458	0

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	5