



REVISOR KROGH ApS

Lærkevej 1 · 8660 Skanderborg

HUGO MORTENSEN ApS

Adelgade 100, 8660 Skanderborg

(CVR nr. 15 86 80 74)

ÅRSRAPPORT FOR 1. AUGUST 2021 - 31. JULI 2022

(31. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2022.



Morten Mortensen, dirigent

På efterfølgende sider 1 - 5 følger årsrapport for Hugo Mortensen ApS for 1. august 2021 - 31. juli 2022 (31. regnskabsår) bestående af:

| | |
|--------------------------------|--------|
| Ledelsespåtegning | Side 1 |
| Ledelsesberetning | - 2 |
| Anvendt regnskabspraksis | - 2 |
| Resultatopgørelse | - 3 |
| Balance, ultimo og primo | - 4-5 |

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1/8 2021 – 31/7 2022 for Hugo Mortensen ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af årets resultat, aktiver og passiver samt af den finansielle stilling.

Revisionen er fravalgt og fravælges for det kommende år. Det erklæres, at betingelserne herfor er opfyldt.

Skanderborg, den 25. november 2022.

I selskabets direktion:


Morten Mortensen
Morten Mortensen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består af detailsalg af smykker og ure m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med erhvervelsen og omkostninger, når forpligtelsen opstår og kan måles. Nedennævnte poster er således indregnet i resultatopgørelsens og i balancens poster efter følgende vurderingsprincipper:

Inventar er afskrevet. Småanskaffelser afskrives fuldt ud ved anskaffelsen.

Varebeholdning er medregnet til beregnet indkøbspris, dog således at der er foretaget nedskrivning for ukurans og langsom omsættelighed.

Øvrige aktiver er medregnet til anskaffelsessum.

Hensættelse til udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige mer af- og nedskrivninger m.v. Negativ udskudt skat (skatteaktiv) aktiveres.

Aktuel skat beregnes med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Selskabets gældsforpligtelser er medregnet til nominel restgæld.

RESULTATOPGØRELSE

| <u>Noter</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 663.331 | 686.290 |
| Personaleomkostninger | -642.766 | -615.674 |
| RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER | 20.565 | 70.616 |
| Afskrivninger | -631 | -24.080 |
| Andre driftsindtægter | - | 228.083 |
| PRIMÆRT RESULTAT | 19.934 | 274.619 |
| Finansielle udgifter | -20.559 | -23.242 |
| RESULTAT FØR SKAT | -625 | 251.377 |
| Beregnet skat (indtægt) | 138 | -50.393 |
| ÅRETS RESULTAT | -487 | 200.984 |
| Som af ledelsen foreslås anvendt således: | | |
| Årets resultat | -487 | 200.984 |
| Udbytte til selskabskapitalen | 0 | 0 |
| OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR | -487 | 200.984 |

BALANCE

| <u>Noter</u> AKTIVER | <u>31/7 2022</u> | <u>1/8 2021</u> |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Goodwill | 0 | 0 |
| Inventar | 0 | 0 |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>0</u> | <u>0</u> |
| SKATTEAKTIV | 50.497 | 50.359 |
| VAREBEHOLDNING | 2.833.587 | 2.841.443 |
| Garantkapital | 15.000 | - |
| Varedebitorer | 7.835 | 3.420 |
| Huslejedepositum | 26.975 | 26.975 |
| Forudbetalte omkostninger | <u>35.940</u> | <u>33.500</u> |
| TILGODEHAVENDER | <u>85.750</u> | <u>63.895</u> |
| LIKVIDE MIDLER | <u>22.086</u> | <u>14.523</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 2.941.423 | 2.919.861 |
| AKTIVER I ALT | 2.991.920 | 2.970.220 |

BALANCE

| <u>Noter PASSIVER</u> | <u>31/7 2022</u> | <u>1/8 2021</u> |
|--|------------------|------------------|
| Selskabskapital | 255.000 | 255.000 |
| Overført resultat | 229.630 | 230.117 |
| EGENKAPITAL | 484.630 | 485.117 |
| Driftskredit | 633.837 | 510.029 |
| Varekreditorer | 90.028 | 46.327 |
| Offentlige kreditorer | 116.295 | 345.876 |
| Skyldige beregnede feriepenge | 84.708 | 64.874 |
| Skyldige omkostninger | 35.000 | 31.640 |
| Mellemregning med kapitalejer | 1.547.422 | 1.486.357 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | 2.507.290 | 2.485.103 |
| PASSIVER I ALT | 2.991.920 | 2.970.220 |

EVENTUELFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSEF

Ingen.