

---

# Holger Danske Flytteforretning Jylland ApS

**CVR-nr.: 39677075**

Røvedvej 3  
8380 Trige

Årsrapport  
1. januar 2023 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**12/12/2023**

---

**Stefan Krik Halkjær**  
Dirigent

---



**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Holger Danske Flytteforretning Jylland ApS  
Røvedvej 3  
8380 Trige

Telefonnummer: 28955059  
e-mailadresse: stefan@holger-danske.dk

CVR-nr.: 39677075  
Regnskabsår: 01/01/2023 - 30/09/2023

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 30. september 2023 for Holger Danske Flytteforretning Jylland 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.

Trige, den 12/12/2023

### **Direktion**

Stefan Kirk Halkjær

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i transport og håndtering af gods, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Periodens bruttofortjeneste udgør 2.497 t.kr. sammenlignet med 3.456 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -167 t.kr. sammenlignet med +235 t.kr. sidste år  
Ledelsen anser årets resultat for at være utilfredsstillende.

## **Going concern**

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning at kapitalen reetableres over de kommende år via selskabets egen indtjening. Selskabets ledelse har givet tilsagn om støtte til driften i mindst de kommende 12 måneder.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger. Bruttofortjenesten opgøres i henhold til §32 i ÅRL hvorefter nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger indgår heri.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats på 22 %.

#### **Balance**

##### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 7 år.

##### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil tidspunktet, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år.

Nyanskaffelser med en kostpris under den til hver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventet tab.

##### **Egenkapital og udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som tilgodehavende, i det omfang der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat.

Udskudt skat indregnes i balance som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

##### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 30. sep. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>2.497.304</b>	<b>3.578.568</b>
Personaleomkostninger	1	-2.647.702	-3.230.799
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.000	-7.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-157.398</b>	<b>340.769</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-16.861	-11.188
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-174.259</b>	<b>329.581</b>
Skat af årets resultat		9.394	-93.649
<b>Årets resultat</b>		<b>-164.865</b>	<b>235.932</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-164.865	-235.932
<b>I alt</b>		<b>-164.865</b>	<b>235.932</b>

## Balance 30. september 2023

### Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Goodwill		7.000	14.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>7.000</b>	<b>14.000</b>
Deposita		189.940	89.002
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>189.940</b>	<b>89.002</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>196.940</b>	<b>103.002</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		465.420	362.481
Udskudte skatteaktiver		19.196	9.802
Tilgodehavende skat		4.000	4.000
Andre tilgodehavender		47.875	6.003
Periodeafgrænsningsposter			87.460
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>536.491</b>	<b>469.746</b>
Likvide beholdninger		0	189.654
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>536.491</b>	<b>659.400</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>733.431</b>	<b>762.402</b>

## Balance 30. september 2023

### Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-275.414	-110.550
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-225.414</b>	<b>-60.550</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		226.128	218.482
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>226.128</b>	<b>218.482</b>
Gæld til banker		62.327	51.457
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.430	149.218
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		565.041	402.805
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.919	989
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>732.717</b>	<b>604.470</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>958.845</b>	<b>822.952</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>733.431</b>	<b>762.402</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2023 - 30. sep. 2023

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-110.549	-60.549
Årets resultat		-164.865	-164.865
Egenkapital, ultimo	50.000	-275.414	-225.414

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.249.476	2.700.328
Pensionsbidrag	257.788	258.328
Andre omkostninger til social sikring	55.499	71.038
Andre personaleomkostninger	84.939	79.013
	<u>2.647.702</u>	<u>3.108.706</u>

### 2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning at kapitalen reetableres over de kommende år via selskabets egen indtjening. Selskabets ledelse har givet tilsagn om støtte til likviditeten.

### 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	<b>2023</b>
	6