

Holger Danske Flytteforretning Jylland ApS

Røvedvej 3
8380 Trige

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/06/2021

Stefan Kirk Halkjær
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Holger Danske Flytteforretning Jylland ApS
Røvedvej 3
8380 Trige

e-mailadresse: stefan@holger-danske.dk

CVR-nr: 39677075

Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 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.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Trige, den 30/06/2021

Direktion

Stefan Kirk Halkjær
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens primære aktivitet er transport og håndtering af gods, samt aktiviteter naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et resultat på -508.480 kr. før skat.

Selskabet balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på -331.210 kr.

Årets udvikling og resultat anses som mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning af betydning for årets regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Oplysning om kapitaltab

Selskabet har mistet over halvdelen af sin egenkapital, hvorfor ledelsen er forpligtet til at afholde generalforsamling med henblik på reetablering af anpartskapitalen, jf. SEL § 119.

Anpartshaver stiller den nødvendige likviditet til rådighed for selskabets fortsatte drift. Det forventes at egenkapitalen kan genetableres i de følgende år, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger herunder aktiver som straksafskrives, jf. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Netto omsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af evt. rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter alle virksomhedens øvrige omkostninger, inkl. variable omkostninger, salgsfremmende omkostninger, lokaleomkostninger, transportomkostninger, administrationsomkostninger og aktiver som straksafskrives.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter alle udgifter til lønninger, godtgørelser, udgifter til social sikring, ferieløn forpligtelser samt personale relaterede forsikringer, fratrukket evt. refusioner i perioden.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver omfatter årets afskrivninger med undtagelse af småanskaffelser med en kostpris under 14.100 kr. (2020)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter/-udgifter.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på denne.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på bygninger og grunde.

Inventar og driftsmidler afskrives lineært over 60 måneder.

Aktiver med en kostpris på under 14.100 kr. (2020) pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af virksomhedens indeståender på konti i pengeinstitutter.

Selskabsskat

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 aconto skatter.

Gæld

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.333.227	2.024.350
Personaleomkostninger		-2.722.783	-2.129.891
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-102.717	-49.708
Resultat af ordinær primær drift		-492.273	-155.249
Øvrige finansielle omkostninger		-16.207	-10.795
Ordinært resultat før skat		-508.480	-166.045
Skat af årets resultat		87.187	28.608
Årets resultat		-421.293	-137.436
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-421.293	-137.436
I alt		-421.293	-137.436

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Goodwill		28.000	35.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	28.000	35.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		279.600	50.625
Materielle anlægsaktiver i alt	2	279.600	50.625
Deposita		26.163	26.163
Finansielle anlægsaktiver i alt		26.163	26.163
Anlægsaktiver i alt		333.763	85.625
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		226.394	417.332
Tilgodehavende skat		132.768	29.581
Andre tilgodehavender	3	15.088	74
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		56.564	39.489
Tilgodehavender i alt		430.814	500.078
Likvide beholdninger		226.482	11.577
Omsætningsaktiver i alt		657.296	511.655
AKTIVER I ALT		991.059	597.280

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-381.210	40.083
Egenkapital i alt		-331.210	90.083
Hensættelse til udskudt skat		12.320	12.320
Andre hensatte forpligtelser		39.035	18.810
Hensatte forpligtelser i alt		51.355	31.130
Gæld til banker		129.940	166.150
Langfristede gældsforpligtelser i alt		129.940	166.150
Skyldig moms og afgifter		289.109	117.788
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	554.073	192.129
Periodeafgrænsningsposter		297.792	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.140.974	309.917
Gældsforpligtelser i alt		1.270.914	476.067
PASSIVER I ALT		991.059	597.280

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	69.506	-29.423	90.083
Årets resultat	0	0	-421.293	-421.293
Egenkapital, ultimo	50.000	69.506	-450.716	-331.210

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	49.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	49.000
Af- og nedskrivning primo	-14.000
Årets afskrivning	-7.000
Af- og nedskrivning ultimo	-21.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.000

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	160.000
Tilgang	317.400
Afgang	-0
Kostpris ultimo	477.400
Af- og nedskrivning primo	-109.375
Regl. afskrivninger tidl. år	-18.625
Årets afskrivning	-69.800
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-197.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	279.600

3. Andre tilgodehavender

	2020 kr.	2019 kr.
Skattekonto EMV	7.150	0
Skattekonto	7.938	74
Andre tilgodehavender i alt	15.088	74

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2020	2019
	kr.	kr.
Skyldig til feriefonden (Indefrosne feriepenge)	206.336	0
Mellemregning - Nets	25.673	0
Skyldig AM-bidrag	64.129	23.959
Skyldig A-skat	221.535	85.010
Skyldig ATP	7.237	7.437
Skyldig feriepenge	34.036	69.121
Skyldig pension	-14.482	5.217
Skyldig løn	-2.293	0
Andre skyldige lønposter	6.927	1.385
Rettelse tidl. år efter årsafslutning (eIndkomst)	4.975	0
Anden gæld i alt	554.073	192.129

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	6