
HUUMAN ApS

CVR-nr.: 25588827

Herluf Trolles Gade 21 kl
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

06/05/2024

Søren Buus Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HUUMAN ApS
Herluf Trolles Gade 21 kl
9000 Aalborg
e-mailadresse: info@huuman.dk
CVR-nr.: 25588827
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Revisor Revisionsfirmaet Peter Berg
Stygge Krumpens Vej 6
9300 Sæby
DK Danmark
CVR-nr.: 21052302
P-enhed: 1001696109

Ledelsepåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for HUUMAN 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.

Aalborg, den 06/05/2024

Direktion

Søren Buus Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaver i Huuman ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Huuman ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sæby, den 12/04/2024

Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR-nr.: 21052302
Peter Berg, mne11306
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet har tidligere været at drive virksomhed med pædagogisk rådgivning, aktiviteter og mentorordning, herunder at virke som speciale- og støttepædagog for personer.

Årets resultat udgør et underskud på kr. 149.915 Selskabets samlede aktivmasse er kr. 108.103 og egenkapitalen er negativ med kr. 1.312.309.

Årets underskud foreslåes disponeret i henhold til fordelingen under resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for at være utilfredsstillende.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet.

Selskabets ledelse forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Selskabets ledelse forventer, at selskabets egenkapital over en årrække genetableres ved egen indtjening.

Selskabet ejes 100% af SBJ Invest Aalborg ApS.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som sidste år. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN:

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af tjenesteydelser og medtages i det år, hvor arbejdet er udført. Ændring af igangværende arbejder er medtaget i omsætningen.

Lønninger:

Lønningerne omfatter løn til personale, personaleudgifter mv.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter biludgifter, rejseudgifter, reklame, lokaleomkostninger, administration m.v..

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålynet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

BALANCEN:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Driftsmidler (skrapværdi kr. 0) 3 - 5 år

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffessum på under kr. 14.100 ud-giftsføres straks.

Finansielle anlægsaktiver:

De finansielle anlægsaktiver er værdiansat til anskaffelsespris. Disse nedskrives til den forventede værdi på balancetidspunktet.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier. Der er ikke afsat eventualskatteaktiv, idet der kan være tvivl omkring udnyttelse af det skattemæssige underskud til fremføring. Eventualskatteaktivet er kr. 47.289.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter mellemregning moderselskab, mellemregning ledelse, leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		76.298	215.037
Personaleomkostninger		-207.169	-297.006
Resultat af ordinær primær drift		-130.871	-81.969
Øvrige finansielle omkostninger		-1.778	-144
Ordinært resultat før skat		-132.649	-82.113
Skat af årets resultat		-17.266	7.228
Årets resultat		-149.915	-74.885
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-149.915	-74.885
I alt		-149.915	-74.885

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt			0
Andre tilgodehavender		50.448	65.408
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.448	65.408
Anlægsaktiver i alt		50.448	65.408
Andre tilgodehavender		26.022	24.122
Tilgodehavender i alt		26.022	24.122
Likvide beholdninger		31.633	8.011
Omsætningsaktiver i alt		57.655	32.133
AKTIVER I ALT		108.103	97.541

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.392.309	-1.242.395
Egenkapital i alt		-1.312.309	-1.162.395
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.927	49.091
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.061.227	1.018.227
Skyldig moms og afgifter		4.478	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		11.114	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		300.666	192.618
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.420.412	1.259.936
Gældsforpligtelser i alt		1.420.412	1.259.936
PASSIVER I ALT		108.103	97.541

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og koncernselskaberne og hæfter for den samlede sambeskatningsskat.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023
Gennemsnitligt antal ansatte	1