

# **ERP HUSET ApS**

**CVR-nr.: 30500318**

Markebækvej 5B  
3320 Skævinge

Årsrapport  
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

**07/11/2022**

---

**Carsten Jensen**

---

**Dirigent**

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ERP HUSET ApS  
Markebækvej 5B  
3320 Skævinge

e-mailadresse: [cj@erphuset.dk](mailto:cj@erphuset.dk)

CVR-nr.: 30500318

Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2021/2022 for ERP Huset ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/2022.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2022/2023 vil ligeledes ikke være undergivet revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Udarbejdelse af årsrapporten

Årsrapporten er udarbejdet med assistance fra:

REVISORERNE STENLØSE  
Revisorer FDR  
Bauneholmvej 27  
3660 Stenløse  
CVR-nr. 26563933

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skævinge, den 07/11/2022

## Direktion

Carsten Jensen  
Direktør

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug samt andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid, der udgør følgende:

Automobiler                    5 år (rest 10 %)  
Øvrigt driftsmateriel    3 - 5 år (rest 0-10 %)

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes som omkostning 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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>1.356.358</b>	<b>1.414.062</b>
Personaleomkostninger	1	-1.550.000	-1.300.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.710	-28.710
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-222.352</b>	<b>85.352</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-6.103	-4.837
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-228.455</b>	<b>80.515</b>
Skat af årets resultat	2	42.790	-75.460
<b>Årets resultat</b>		<b>-185.665</b>	<b>5.055</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Overført resultat		-285.665	5.055
<b>I alt</b>		<b>-185.665</b>	<b>5.055</b>

## Balance 30. juni 2022

### Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		175.859	204.569
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>175.859</b>	<b>204.569</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>175.859</b>	<b>204.569</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		298.750	510.750
Udsudte skatteaktiver		88.682	45.892
Andre tilgodehavender		45.081	80.739
Periodeafgrænsningsposter		9.200	11.200
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>441.713</b>	<b>648.581</b>
Likvide beholdninger		735.818	371.342
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.177.531</b>	<b>1.019.923</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>1.353.390</b>	<b>1.224.492</b>

## Balance 30. juni 2022

### Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		449.600	735.265
Forslag til udbytte		100.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>674.600</b>	<b>860.265</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		635.888	312.186
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		32.902	42.041
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>678.790</b>	<b>364.227</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>678.790</b>	<b>364.227</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.353.390</b>	<b>1.224.492</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 t.kr.
Løn og gager	1.550.000	1.300
	<b>1.550.000</b>	<b>1.300</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-42.790	75
	<b>-42.790</b>	<b>75</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	285.611
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>285.611</b>
Af- og nedskrivning primo	81.042
Årets afskrivning	28.710
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>109.752</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>175.859</b>

## 4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets aktivitet består hovedsageligt i konsulentydelse indenfor projektledelse o.lign.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende, men er som forventet.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

**5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	1