

---

# HOLMEN SERVICE ApS

**CVR-nr.: 35480978**

Hedegrænsen 8  
2605 Brøndby

Årsrapport  
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

**25/05/2023**

---

**Mohammad Shafi**  
**Dirigent**

---



**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HOLMEN SERVICE ApS Hedegrænsen 8 2605 Brøndby
	CVR-nr.: 35480978 Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022
<b>Revisor</b>	AJOUR REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DK Danmark CVR-nr.: 33150482 P-enhed: 1016290358

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Holmen Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Brøndby, den 03/04/2023

## **Direktion**

Mohammad Shafi

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Holmen Service ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Holmen Service ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen per 31. december 2022 for Holmen Service ApS, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2022 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med internationale standarder om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), opgaven om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskabet og regnskabsaflæggelsen til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i 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 opstilling 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 03/04/2023

AJOUR REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR-nr.: 33150482  
Michael Bo Andersen, mne29496  
Statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i transport af gods.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr. -37.807
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr. 73.354
Selskabets egenkapital androg	kr. 60.148
Fri egenkapital androg	kr. -19.852

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultatet for regnskabsåret 2023.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når ydelsen har fundet sted. Nettoomsætningen excl. moms. Af konkurrencemæssige hensyn er alene bruttofortjenesten anført i det officielle Årsregnskab, jf. Årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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.

### Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      3-5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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 afskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres

med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>-36.895</b>	<b>151.417</b>
Personaleomkostninger	1	0	-28.759
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-36.895</b>	<b>122.658</b>
Andre finansielle indtægter		7	0
Øvrige finansielle omkostninger		-921	-342
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-37.809</b>	<b>122.316</b>
Skat af årets resultat	3	0	-5.742
<b>Årets resultat</b>		<b>-37.809</b>	<b>116.574</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	60.000
Overført resultat		-37.809	56.574
<b>I alt</b>		<b>-37.809</b>	<b>116.574</b>

## Balance 31. december 2022

### Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Deposita		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	4.325
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Andre tilgodehavender		14.536	10.630
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>14.536</b>	<b>14.955</b>
Likvide beholdninger		58.818	177.483
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>73.354</b>	<b>192.438</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>73.354</b>	<b>192.438</b>

## Balance 31. december 2022

### Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Overført resultat		-19.852	17.957
Forslag til udbytte		0	60.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>60.148</b>	<b>157.957</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	22.500
Skyldig selskabsskat		0	5.995
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.206	5.986
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>13.206</b>	<b>34.481</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>13.206</b>	<b>34.481</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>73.354</b>	<b>192.438</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	17.957	60.000	157.957
Betalt udbytte	0	0	-60.000	-60.000
Årets resultat	0	-37.809	0	-37.809
Egenkapital, ultimo	80.000	-19.852	0	60.148

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
Løn og gager	0	-25
Andre omkostninger til social sikring	0	-3
	<u>0</u>	<u>-28</u>

### 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

### 3. Skat af årets resultat

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
Aktuel skat	0	-6
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>-6</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	0
<b>Afgang</b>	<b>0</b>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
<b>Tilbageførsel ved afgang</b>	<b>0</b>
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er ikke inddelt i separate klasser.

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

#### 8. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mohammad Shafi, hovedkapitalejer

##### Nærtstående parter

Selskabet har følgende nærtstående parter:

##### Bestemmende indflydelse

Mohammad Shafi, adm. direktør og hovedkapitalejere

**9. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2022</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0