

Horkenborg Smedie og Hydraulikservice ApS

CVR-nr.: 39683849

Midtbyvej 28
6893 Hemmet

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

17/05/2022

Stef Horkenborg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Horkenborg Smedie og Hydraulikservice ApS
Midtbyvej 28
6893 Hemmet

e-mailadresse: service@horkenborg.com

CVR-nr: 39683849

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i udførelse af serviceydelser indenfor maskiner og bygninger samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for regnskabsåret 2021 blev et overskud på t.kr. 66.

Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 1.057.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Alle indtægter og omkostninger indregnes i videst muligt omfang til det regnskabsår, de vedrører. Visse finansielle aktiver måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente af ydelsesforpligtelsen over løbetiden.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg. Bruttofortjenesten fremkommer ved sammenlægning af regnskabslementerne nettoomsætning med fradrag af materialeforbrug og andre eksterne omkostninger.

BALANCEN

Driftsmidler og inventar

Driftsmidler og inventar måles til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af en forventet brugstid på 5-8 år. Der indreges på visse aktiver en forventet scarpværdi. Aktiver med en anskaffelsesværdi på under kr. 14.400 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Goodwill

Goodwill måles til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af en forventet brugstid på 7 år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.825.811	874.435
Personaleomkostninger	1	-1.202.261	-1.029.692
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-403.504	43.990
Resultat af ordinær primær drift		220.046	-111.267
Øvrige finansielle omkostninger		-120.373	-79.685
Ordinært resultat før skat		99.673	-190.952
Skat af årets resultat		-34.157	29.706
Årets resultat		65.516	-161.246
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		65.516	-161.246
I alt		65.516	-161.246

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Goodwill		104.144	138.858
Immaterielle anlægsaktiver i alt		104.144	138.858
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.000.971	3.175.561
Materielle anlægsaktiver i alt		3.000.971	3.175.561
Anlægsaktiver i alt		3.105.115	3.314.419
Råvarer og hjælpematerialer		598.333	884.887
Varebeholdninger i alt		598.333	884.887
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.365.971	338.111
Tilgodehavende skat		32.000	0
Andre tilgodehavender		44.583	34.700
Tilgodehavender i alt		1.442.554	372.811
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		2.040.887	1.257.698
AKTIVER I ALT		5.146.002	4.572.117

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		1.006.557	941.041
Egenkapital i alt		1.056.557	991.041
Hensættelse til udskudt skat		54.355	20.198
Hensatte forpligtelser i alt		54.355	20.198
Leasingforpligtelser		1.973.035	2.243.610
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.973.035	2.243.610
Gæld til banker		705.866	356.785
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		270.573	262.406
Leverandører af varer og tjenesteydelser		762.930	263.528
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		18.519	0
Skyldig selskabsskat		0	133.180
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		304.167	301.369
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.062.055	1.317.268
Gældsforpligtelser i alt		4.035.090	3.560.878
PASSIVER I ALT		5.146.002	4.572.117

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og gager	1036296	933506
Pensionsbidrag	6816	4656
Andre omkostninger til social sikring	159149	91530
	<u>1202261</u>	<u>1029692</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Mercedes Sprinter, restløbetid 22 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 109.

Driftsmateriel, restløbetid 30 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 166.

Driftsmateriel, restløbetid 42 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 281.

Kærre, restløbetid 79 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 417.

Iveco varebil, restløbetid 58 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 316.

Volvo lastbil, restløbetid 79 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 2.209 (finansiel leasing).

Selskabet hæfter sammen med tilknyttede virksomheder for skatter m.v. i sambeskatning.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021
	3