

Horkenborg Smedie og Hydraulikservice ApS

CVR-nr.: 39683849

Midtbyvej 28
6893 Hemmet

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

25/01/2023

Stef Horkenborg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

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: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 for Horkenborg Smedie og Hydraulikservice 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.

Hemmet, den 10/01/2023

Direktion

Stef Horkenborg
Direktør

Bestyrelse

Stef Horkenborg

Flemming Schantz

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 2022 blev et overskud på t.kr. 194.

Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2022 t.kr. 1.251.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

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 regnskabsselementerne nettoomsætning med fradrag af materialeforbrug og andre eksterne omkostninger.

BALANCEN

Driftsmidler og inventar

Driftsmidler og inventar måles til anskaffelsessværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af en forventet brugstid på 5-8 år. Der indregnes på visse aktiver en forventet scarpværdi. Aktiver med en anskaffelsessværdi på under kr. 31.000 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til anskaffelsessværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af en forventet brugstid på 10 år.

Goodwill

Goodwill måles til anskaffelsessværdi 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. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.720.982	1.825.811
Personaleomkostninger	1	-1.912.947	-1.202.261
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-454.381	-403.504
Resultat af ordinær primær drift		353.654	220.046
Øvrige finansielle omkostninger		-100.823	-120.373
Ordinært resultat før skat		252.831	99.673
Skat af årets resultat		-58.671	-34.157
Årets resultat		194.160	65.516
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		194.160	65.516
I alt		194.160	65.516

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Goodwill		69.430	104.144
Immaterielle anlægsaktiver i alt		69.430	104.144
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.759.332	2.828.171
Brugsretsaktiver		352.100	172.800
Materielle anlægsaktiver i alt		3.111.432	3.000.971
Anlægsaktiver i alt		3.180.862	3.105.115
Råvarer og hjælpematerialer		753.676	598.333
Varebeholdninger i alt		753.676	598.333
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		527.206	1.365.971
Tilgodehavende skat		22.000	32.000
Andre tilgodehavender		34.700	44.583
Tilgodehavender i alt		583.906	1.442.554
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		1.337.582	2.040.887
AKTIVER I ALT		4.518.444	5.146.002

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		1.200.717	1.006.557
Egenkapital i alt		1.250.717	1.056.557
Hensættelse til udskudt skat		113.026	54.355
Hensatte forpligtelser i alt		113.026	54.355
Leasingforpligtelser		1.694.041	1.973.035
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.694.041	1.973.035
Gæld til banker		1.002.124	705.866
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		278.994	270.573
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.212	762.930
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		34.019	18.519
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		79.311	304.167
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.460.660	2.062.055
Gældsforpligtelser i alt		3.154.701	4.035.090
PASSIVER I ALT		4.518.444	5.146.002

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og gager	1676333	1036296
Pensionsbidrag	59724	6816
Andre omkostninger til social sikring	176890	159149
	<u>1912947</u>	<u>1202261</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Mercedes Sprinter, restløbetid 10 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 49.

Driftsmateriel, restløbetid 28 - 67 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 943.

Volvo lastbil, restløbetid 67 mdr., samlet forpligtelse t.kr. 1.873 (finansiel leasing).

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

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2022
	4