

Holbæk Låse og Alarm ApS

Ahlgade 1, C,
4300 Holbæk

CVR-nr. 25852737

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. maj 2023

Jonas Tømning
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Holbæk Låse og Alarm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 3. maj 2023

Direktion

Jonas Tømming
Direktør

Bestyrelse

Philip Bjelke
Medlem

Jonas Tømming
Medlem

Holbæk Låse og Alarm ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holbæk Låse og Alarm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holbæk Låse og Alarm ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Næstved, den 3. maj 2023

Revisions-Centret ApS

Godkendt revisionsvirksomhed

CVR-nr. 41578513

Brian Vahlkvist
Registreret revisor
mne30103

Holbæk Låse og Alarm ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | Holbæk Låse og Alarm ApS Ahlgade 1, C, 4300 Holbæk |
| Telefon | 59 43 54 87 |
| E-mail | jt@secubi.dk |
| CVR-nr. | 25852737 |
| Stiftelsesdato | 15. januar 2001 |
| Regnskabsår | 1. januar 2022 - 31. december 2022 |
| Bestyrelse | Philip Bjelke Jonas Tømming, Direktør |
| Direktion | Jonas Tømming |
| Revisor | Revisions-Centret ApS Godkendt revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved |
| CVR-nr. | 41578513 |
| Pengeinstitut | Dragsholm Sparekasse |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive låsevirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 137.237, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 700.900, og en egenkapital på kr. 2.079.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Holbæk Låse og Alarm ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Eksterne omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger, når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 728.448 | 808.900 |
| Personaleomkostninger | 1 | -549.124 | -700.358 |
| Driftsresultat | | 179.324 | 108.542 |
| Finansielle omkostninger | | -3.345 | -25.285 |
| Resultat før skat | | 175.979 | 83.257 |
| Skat af årets resultat | | -38.742 | -18.466 |
| Årets resultat | | 137.237 | 64.791 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 137.237 | 64.791 |
| Resultatdisponering | | 137.237 | 64.791 |

Balance 31. december 2022

| | Note | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Deposita | | 25.470 | 24.970 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>25.470</u> | <u>24.970</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>25.470</u> | <u>24.970</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 397.398 | 403.169 |
| Varebeholdninger | | <u>397.398</u> | <u>403.169</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 233.117 | 127.635 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 34.462 | 24.462 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 9.767 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 10.021 | 14.936 |
| Tilgodehavender | | <u>277.600</u> | <u>176.800</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>432</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>675.430</u> | <u>579.969</u> |
| Aktiver | | <u>700.900</u> | <u>604.939</u> |

Balance 31. december 2022

| | Note | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|---|------|-----------------------|------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 300.100 | 300.100 |
| Overført resultat | | -298.021 | -435.258 |
| Egenkapital | | <u>2.079</u> | <u>-135.158</u> |
| Gæld til banker | | 61.155 | 14.949 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 129.536 | 49.542 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 90.426 | 173.572 |
| Selskabsskat | | 38.742 | 15.048 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 378.962 | 486.986 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>698.821</u> | <u>740.097</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>698.821</u> | <u>740.097</u> |
| Passiver | | <u>700.900</u> | <u>604.939</u> |
| Eventualforpligtelser | 2 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 3 | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 4 | | |
| Særlige poster | 5 | | |

Noter

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 528.231 | 649.188 |
| Pensioner | 0 | 16.905 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.880 | 9.933 |
| Andre personaleomkostninger | 15.013 | 24.332 |
| | <u>549.124</u> | <u>700.358</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>1</u> | <u>1</u> |

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Jono Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Overfor Dragsholms Sparrekasse er der stillet virksomhedspant på 1.000.000 kr.

4. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået en Leasingkontrakt med en restforpligtigelse på t.kr. 54

Herudover har selskabet indgået huslejekontrakt med 3 måneders opsigelse.

Den årlige husleje udgør t.kr 52

5. Særlige poster

| | | |
|------------------------------|---------------|----------|
| Kompensation Corona fra ERST | 84.718 | 0 |
| Saldo ultimo | <u>84.718</u> | <u>0</u> |