

Hr. Henrik Holding ApS

**Voldgade 18, Sjørring
7700 Thisted**

CVR-nr. 28 11 45 32

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. februar 2024

Niels Henrik Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Hr. Henrik Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 1. februar 2024

Direktion

Niels Henrik Pedersen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hr. Henrik Holding ApS
Voldgade 18, Sjørring
7700 Thisted

CVR-nr.: 28 11 45 32

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: Thisted

Direktion

Niels Henrik Pedersen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål og væsentligste aktiviteter består i, at drive detailhandel med salg af herretøj.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på kr. 52.593, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 605.512.

Resultatet er negativt påvirket af øgede omkostninger til lønninger og vikarhjælp i forbindelse med sygdom, samt refusion af modtaget coronakompensation

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hr. Henrik Holding ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. - omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttofortjeneste	2	290.886	557.739
Personaleomkostninger	1	-316.714	-524.562
Resultat før afskrivninger		-25.828	33.177
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-22.362	-27.161
Resultat før finansielle poster		-48.190	6.016
Finansielle indtægter		758	0
Finansielle omkostninger		-13.503	-11.001
Resultat før skat		-60.935	-4.985
Skat af årets resultat	3	8.342	-3.580
Årets resultat		-52.593	-8.565
 Resultatdisponering			
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		-152.593	-108.565
		-52.593	-8.565

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.300	29.662
Materielle anlægsaktiver		<u>7.300</u>	<u>29.662</u>
Deposita		95.000	95.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>95.000</u>	<u>95.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>102.300</u>	<u>124.662</u>
Færdigvarer og handelsvarer		698.452	740.400
Varebeholdninger		<u>698.452</u>	<u>740.400</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		107.898	55.560
Tilgodehavender selskabsskat		22.000	14.962
Udskudt skatteaktiv		1.816	0
Tilgodehavender		<u>131.714</u>	<u>70.522</u>
Likvide beholdninger		<u>477.407</u>	<u>528.094</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.307.573</u>	<u>1.339.016</u>
Aktiver i alt		<u>1.409.873</u>	<u>1.463.678</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		380.512	533.103
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital	4	<u>605.512</u>	<u>758.103</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>6.526</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>6.526</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		24.802	42.651
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.144	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		482.311	432.214
Anden gæld		<u>252.104</u>	<u>209.184</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>804.361</u>	<u>699.049</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>804.361</u>	<u>699.049</u>
Passiver i alt		<u><u>1.409.873</u></u>	<u><u>1.463.678</u></u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	263.094	445.450
Pensioner	25.676	44.016
Andre omkostninger til social sikring	3.721	10.464
Kørselsgodtgørelse	24.223	24.632
	<u>316.714</u>	<u>524.562</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Særlige poster		
Under andre driftsindtægter er der indregnet t.kr. 111 i refunderet kompensation fra hjælpepakker. Regnskabet er negativt påvirket heraf med t.kr. 111		
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	5.038
Årets regulering udskudt skat	-8.342	-1.458
	<u>-8.342</u>	<u>3.580</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	125.000	533.105	100.000	758.105
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-152.593	100.000	-52.593
Egenkapital 31. december 2023	125.000	380.512	100.000	605.512

5 Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en årlig leje på tkr. 240. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på tkr. 0,- stiller selskabet virksomhedspant på nominelt tkr. 400.