

FUNDER & HENRIKSEN

Holme ApS
Lysholm Ovenvej 18
4690 Haslev

CVR-nr. 28 89 03 38

Årsrapport for 2019
(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 3. juli 2020

Henrik Holmgaard Bjerring
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Holme 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 26. juni 2020

Direktion

Henrik Holmgaard Bjerring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holme ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 opstillingen 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 26. juni 2020

FUNDER & HENRIKSEN REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77

Stig Henriksen H.D.

Registreret revisor

MNE-nr. mne17429

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holme ApS
Lysholm Ovenvej 18
4690 Haslev

E-mail: info@holmeaps.dk

Hjemmeside: www.holmeaps.dk

CVR-nr.: 28 89 03 38

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 1. juli 2005

Hjemsted: Faxe

Direktion

Henrik Holmgaard Bjerring

Revisor

FUNDER & HENRIKSEN REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holme ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af færdigvarer og handelsvarer, samt fra salg af udført arbejde, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter hensatte og periodiserede omkostninger vedrørende regnskabsåret afholdt i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		2.462.937	2.347.828
Personaleomkostninger	1	<u>-1.377.755</u>	<u>-1.358.144</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.085.182	989.684
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-26.518	-97.990
Andre driftsomkostninger		<u>-4.000</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		1.054.664	891.694
Finansielle indtægter	2	70.423	67.490
Finansielle omkostninger		<u>-47.016</u>	<u>-44.166</u>
Resultat før skat		1.078.071	915.018
Skat af årets resultat		<u>-211.464</u>	<u>-196.477</u>
Årets resultat		<u>866.607</u>	<u>718.541</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		750.000	700.000
Overført resultat		<u>116.607</u>	<u>18.541</u>
		<u>866.607</u>	<u>718.541</u>

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>26.518</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>26.518</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>26.518</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		890.001	1.703.945
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		757.274	1.253.543
Andre tilgodehavender		720.285	159.993
Udskudt skatteaktiv		18.401	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.824</u>	<u>3.604</u>
Tilgodehavender		<u>2.390.785</u>	<u>3.121.085</u>
Likvide beholdninger		<u>1.506.236</u>	<u>668.995</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.897.021</u>	<u>3.790.080</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.897.021</u></u>	<u><u>3.816.598</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.085.302	968.696
Foreslået udbytte for regnskabsåret		750.000	700.000
Egenkapital	3	1.960.302	1.793.696
Hensættelse til udskudt skat		0	9.957
Hensatte forpligtelser i alt		0	9.957
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	0	17.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.561	711.382
Skyldigt sambeskatningsbidrag		239.822	17.754
Anden gæld		1.580.336	1.172.449
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder		0	84.210
Kortfristede gældsforpligtelser		1.936.719	2.012.945
Gældsforpligtelser i alt		1.936.719	2.012.945
Passiver i alt		3.897.021	3.816.598
Hovedaktivitet	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	2019	2018		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	1.233.808	1.231.098		
Pensioner	103.692	83.692		
Andre omkostninger til social sikring	40.255	43.354		
	<u>1.377.755</u>	<u>1.358.144</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>		
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	49.044	63.774		
Andre finansielle indtægter	21.379	3.716		
	<u>70.423</u>	<u>67.490</u>		
3 Egenkapital				
	Virksomheds-	Overført	Foreslået ud-	
	kapital	resultat	bytte for regn-	
	<u> </u>	<u> </u>	skabsåret	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	968.695	700.000	1.793.695
Betalt ordinært udbytte	0	0	-700.000	-700.000
Årets resultat	0	116.607	750.000	866.607
Egenkapital 31. december 2019	<u>125.000</u>	<u>1.085.302</u>	<u>750.000</u>	<u>1.960.302</u>

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2019	Gæld 31. december 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	17.150	0	0	0
	17.150	0	0	0

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er montage og entreprisearbejde indenfor byggesektoren.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Holme 4-i-1 Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2012 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der forefindes ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for 3. mands bankengagement.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Holmgaard Bjerring

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-989694242535

IP: 83.90.xxx.xxx

2020-07-06 09:02:52Z

NEM ID 

Stig Henriksen

Godkendt revisor

På vegne af: Funder & Henriksen Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-810232834547

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-07-06 11:19:12Z

NEM ID 

Henrik Holmgaard Bjerring

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-989694242535

IP: 87.58.xxx.xxx

2020-07-06 12:40:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: B3CLT-6CYKQ-12CCM-31IV5-KBCZ2-LUF0Q

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>