

Revisionsfirmaet



Ole Vestergaard

Statsautoriserede revisorer

Himmerland Energi Service ApS

Hågensvej 9, Oue, 9500 Hobro

CVR-nr.: 33 76 61 22

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **27/5** 2021.

Lise Bak, dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar 2020 - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11 – 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Himmerland Energi Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsrapporten er fravalgt. Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Hobro den 27. maj 2021

I direktionen:



Lise Bak

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Himmerland Energi Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Himmerland Energi Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, på grundlag af bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Fårup den 27. maj 2021

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 31 50 17 41



Ole Vestergaard
Statsautoriseret revisor

mne11740

Selskabsoplysninger

Selskabet

Himmerland Energi Service ApS
Hågensvej 9, Oue
9500 Hobro
Telefon: 20 33 03 40
CVR-nr.: 33 76 61 22
Stiftelsesdato: 20. juni 2011
Hjemsted: Mariagerfjord

Ejere med ejerandel over 5%

KB Con ApS, Hågensvej 9, Oue, 8500 Hobro

Direktion

Lise Bak

Revisor

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Bakkevænget 16
8990 Fårup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består primært i tilsyn af varmekærker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

Noter	2020	2019
Bruttofortjeneste	246.904	374.839
1 Personaleomkostninger	-58.815	-42.125
Driftsresultat før finansielle poster	188.089	332.715
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.078	18.518
Finansielle omkostninger	-435	-286
Årets resultat før skat	200.732	350.947
Skat af årets resultat	-44.163	-77.332
Årets resultat	156.569	273.615
Forslag til resultatdisponering		
Overførsel til næste år	156.569	-6.385
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	280.000
Disponeret i alt	156.569	273.615

Balance

Noter	31/12 2020	31/12 2019
Fremstillede varer og handelsvarer	63.089	0
Varebeholdninger i alt	63.089	0
Tilgodehavender fra salg	71.489	54.211
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	253.594	383.471
Tilgodehavender i alt	325.083	437.682
Likvide beholdninger	75.471	74.915
Omsætningsaktiver i alt	463.643	512.597
Aktiver i alt	463.643	512.597
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	160.770	4.201
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	280.000
Egenkapital i alt	240.770	364.201
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensættelser i alt	0	0
Selskabsskat	44.163	77.332
Leverandører af tjenesteydelser	84.580	31.530
Anden gæld	94.130	39.534
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	222.873	148.396
Gældsforpligtelser i alt	222.873	148.396
Passiver i alt	463.643	512.597
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte
Egenkapital primo	80.000	4.201	280.000
Betalt udbytte	0	0	-280.000
Forslag til resultatdisponering	0	156.569	0
	<hr/>		
Egenkapital ultimo	80.000	160.770	0
	<hr/>		

Noter

	2020	2019
1. Personalemkostninger		
Lønninger og vederlag	58.765	42.125
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	50	0
	<hr/>	<hr/>
Personalemkostninger i alt	58.815	42.125
	<hr/>	<hr/>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
	<hr/>	<hr/>

2. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fælles registrering af moms.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Himmerland Energi Service ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, som er uændret fra tidligere år, er følgende:

Resultatopgørelsen

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godt-gørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed samt sine søstervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Tilgodehavender

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

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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