



JC RADGIVNING

HEK Service ApS

**Dyssevej 6
4683 Rønnede**

CVR nr. 33786441

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
28. jun. 2024

Henrik Engberg Kamper
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

HEK Service ApS

Dyssevej 6

4683 Rønnede

CVR-nr: 33786441

Stiftelsesdato: 1. jul. 2011

Direktion: Henrik Engberg Kamper

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for HEK Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønnede, den 28. jun. 2024

Direktion

Henrik Engberg Kamper
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vaskeri og anden dermed i forbindelse stående virksomhed samt handel og service efter ledelsens nærmere anviste bestemmelser.

Ændringer på grund af fejl i tidligere årsregnskab

I forbindelse med gennemgangen af årsregnskabet for 2023, er det konstateret at der har været væsentlige fejl i årsregnskabet for 2022. Fejlen har bestået af manglende fuldstændig og nøjagtig bogføring af væsentlige aktiviteter i året på mange regnskabsposter.

Fejlen er rettet i sammenligningstillene, og har resulteret følgende ændringer for regnskabsåret 2022:

Bruttofortjenesten er faldet med 40.900 kr.

Personaleomkostninger er steget med 7.598 kr.

Resultat før finansielle omkostninger er faldet med 48.498 kr.

Finansielle omkostninger er steget med 1.060 kr.

Årets resultat er faldet med 49.558 kr.

Materielle anlægsaktiver er faldet med 949 kr.

Tilgodehavender er faldet med 79.933 kr.

Likvide beholdninger er faldet med 66.974 kr.

Aktiver er samlet faldet med 147.856 kr.

Overført resultat er steget med 41.601 kr. Der er i ændringen i overført resultat indregnet en primo regulering for tidligere regnskabsår på 118.700 kr.

Skyldig selskabsdeltager og ledelse er steget med 12.712 kr.

Anden gæld er faldet med 202.169 kr.

Gældsforpligtelser er samlet faldet med 189.457 kr.

Passiver er samlet faldet med 147.856 kr.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -7.121, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 10.734.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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

Materielle anlægsaktiver 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		58.903	29.560
Personaleomkostninger	2	-54.171	-62.089
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.200	-11.200
Resultat før finansielle poster		-6.468	-43.729
Andre finansielle indtægter		14	0
Øvrige finansielle omkostninger		-467	-3.606
Resultat før skat		-6.921	-47.335
Skat af årets resultat		-200	0
Årets resultat		-7.121	-47.335
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.121	-47.335
Årets resultat		-7.121	-47.335

Balance 31. dec. 2023

Note	2023	2022
	kr.	kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.164	19.364
Materielle anlægsaktiver	8.164	19.364
Anlægsaktiver i alt	8.164	19.364
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	450
Tilgodehavender	0	450
Likvide beholdninger	41.619	28.225
Omsætningsaktiver i alt	41.619	28.675
Aktiver i alt	49.783	48.039

Balance 31. dec. 2023

Note	2023	2022
	kr.	kr.
Passiver		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-69.266	-62.145
Egenkapital	10.734	17.855
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	0
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	4.307	12.712
Skyldig moms og afgifter	22.393	14.788
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)	4.349	2.684
Kortfristede forpligtelser	39.049	30.184
Gældsforpligtelser	39.049	30.184
Passiver i alt	49.783	48.039

Noter

1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2023	2022
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	44.255	46.169
Pensioner	0	189
Andre personaleomkostninger	9.916	15.731
I alt	54.171	62.089
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Henrik Engberg Kamper

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Engberg Kamper

Direktør

Direktør

ID: ba98c1ee-d7c9-44f6-9c99-5de828b48461

Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 13:18:43

Underskrevet med MitID



Henrik Engberg Kamper

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Engberg Kamper

Direktør

Dirigent

ID: ba98c1ee-d7c9-44f6-9c99-5de828b48461

Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 13:18:43

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 74d47cUytYR251909294

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.