

HOLTUM GRUPPEN ApS

Vedelsgade 85, A
7100 Vejle

CVR-nr. 34799903

Årsrapport for 2021

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. marts 2022

Malene Christensen
Dirigent



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for HOLTUM GRUPPEN 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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.

Vejle, den 28. februar 2022

Direktion

Simone Nygaard Jørgensen

Malene Christensen

HOLTUM GRUPPEN ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HOLTUM GRUPPEN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HOLTUM GRUPPEN ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 revisoreres 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.

Hedensted, den 28. februar 2022

Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 27521975

Daniel Mortensen
Statsautoriseret revisor
mne44064

HOLTUM GRUPPEN ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOLTUM GRUPPEN ApS Vedelsgade 85, A 7100 Vejle
CVR-nr.	34799903
Stiftelsesdato	23. november 2012
Hjemsted	Vejle
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Simone Nygaard Jørgensen, Direktør Malene Christensen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen Godkendt Revisionsanpartsselskab Vejlevej 23A 8722 Hedensted
Pengeinstitut	Middelfart Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at drive køreskole.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 177.214, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 2.038.763, og en egenkapital på kr. 770.192.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes et positivt resultat i 2022.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HOLTUM GRUPPEN ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når arbejdet er udført.

Direkte omkostninger forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler 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.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

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

HOLTUM GRUPPEN ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		1.783.895	2.465.259
Personaleomkostninger	1	-1.390.323	-1.649.141
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-139.412	-155.667
Andre driftsomkostninger		-15.050	0
Driftsresultat		239.110	660.451
Andre finansielle indtægter		10.727	5.565
Andre finansielle omkostninger		-20.043	-23.422
Resultat før skat		229.794	642.594
Skat af årets resultat	2	-52.580	-142.414
Årets resultat		177.214	500.180
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		177.214	500.180
Resultatdisponering		177.214	500.180

HOLTUM GRUPPEN ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		277.017	279.528
Materielle anlægsaktiver		277.017	279.528
Deposita		12.000	12.000
Finansielle anlægsaktiver		12.000	12.000
Anlægsaktiver		289.017	291.528
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		588.760	934.749
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		8.409	5.883
Udskudte skatteaktiver		7.079	0
Andre tilgodehavender		780.966	805.571
Periodeafgrænsningsposter		119.555	141.846
Tilgodehavender		1.504.769	1.888.049
Likvide beholdninger		244.977	14.816
Omsætningsaktiver		1.749.746	1.902.865
Aktiver		2.038.763	2.194.393

HOLTUM GRUPPEN ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		690.192	512.978
Egenkapital		770.192	592.978
Hensættelser til udskudt skat		0	4.229
Hensatte forpligtelser		0	4.229
Anden gæld		0	218.778
Langfristede gældsforpligtelser		0	218.778
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		113.494	139.238
Leverandører af varer og tjenesteydelser		62.923	342.242
Selskabsskat		55.888	82.830
Anden gæld		1.036.266	814.098
Kortfristede gældsforpligtelser		1.268.571	1.378.408
Gældsforpligtelser		1.268.571	1.597.186
Passiver		2.038.763	2.194.393
Kontraktlige forpligtelser	3		
Særlige poster	4		

HOLTUM GRUPPEN ApS

Egenkapitaloppgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Saldo primo	80.000	512.978	592.978
Årets resultat	0	177.214	177.214
Saldo ultimo	80.000	690.192	770.192

Noter

	2021	2020
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.257.912	1.528.546
Pensioner	90.000	87.346
Andre omkostninger til social sikring	42.411	33.249
Personaleomkostninger i alt	1.390.323	1.649.141
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	4
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	63.888	82.830
Udskudt skat af årets resultat	-11.308	59.584
Skat af årets resultat i alt	52.580	142.414

3. Kontraktlige forpligtelser**Operational leasing**

Selskabet har indgået leasingaftaler for i alt t.kr. 362.

4. Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret modtaget t.kr. 156 i kompensation fra hjælpepakker som følge af spredningen af Corona-virus. Beløbet er medtaget under "Andre driftsindtægter" og indgår således i regnskabslinjen "Bruttofortjeneste".