

Hemberg Office ApS

**Neergårdsparken 19, st. tv.
4000 Roskilde**

CVR-nr. 36 48 49 77

Årsrapport for 2021

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 6. maj 2022

Jan Hemberg Herskov
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	7
Balance pr. 31. december 2021	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Hemberg Office 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 6. maj 2022

Direktion

Jan Hemberg Herskov
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hemberg Office ApS
Neergårdsparken 19, st. tv.
4000 Roskilde

CVR-nr.: 36 48 49 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Jan Hemberg Herskov, direktør

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at sælge kontorartikler og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 1.694, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 108.881.

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 Hemberg Office ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		54.155	62.637
Personaleomkostninger	1	<u>-49.854</u>	<u>-37.869</u>
Finansielle indtægter		2	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.466</u>	<u>-945</u>
Resultat før skat		2.837	23.823
Skat af årets resultat	3	<u>-1.143</u>	<u>-6.202</u>
Årets resultat		<u>1.694</u>	<u>17.621</u>
Foreslået udbytte		57.200	0
Overført resultat		<u>-55.506</u>	<u>17.621</u>
		<u>1.694</u>	<u>17.621</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>10.000</u>	<u>15.522</u>
Varebeholdninger		<u>10.000</u>	<u>15.522</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		31.539	28.115
Selskabsskat		<u>858</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>32.397</u>	<u>28.115</u>
Likvide beholdninger		<u>108.355</u>	<u>113.787</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>150.752</u>	<u>157.424</u>
Aktiver i alt		<u><u>150.752</u></u>	<u><u>157.424</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	-38.317
Reserve for iværksætterselskab		0	49.999
Overført resultat		1.681	95.505
Foreslået udbytte for regnskabsåret		57.200	0
Egenkapital	4	<u>108.881</u>	<u>107.187</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.250	10.250
Selskabsskat		0	4.389
Anden gæld		31.621	35.598
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>41.871</u>	<u>50.237</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>41.871</u>	<u>50.237</u>
Passiver i alt		<u><u>150.752</u></u>	<u><u>157.424</u></u>

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	33.621	25.748
Andre omkostninger til social sikring	1.136	663
Andre personaleomkostninger	15.097	11.458
	<u>49.854</u>	<u>37.869</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.466	760
Rentetillæg selskabsskat	0	185
	<u>1.466</u>	<u>945</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.144	6.204
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	-2
	<u>1.143</u>	<u>6.202</u>

4 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Reserve for iværksætters elskab	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	1	49.999	57.187	0	107.187
Overførsler, reserver	49.999	-49.999	0	0	0
Årets resultat	0	0	-55.506	57.200	1.694
Egenkapital 31. december 2021	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>1.681</u>	<u>57.200</u>	<u>108.881</u>

Noter

5 Eventualforpligtelser

Ingen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen