

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Holm Marker ApS

Smørumnedrevej 31 B, 2765 Smørum

CVR-nr. 37 15 85 85

Årsrapport for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 17/9 2020

Dirigent

Martin Hartwich Marker

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive elvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019/20.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020 for Holm Marker ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Smørum, den 17. september 2020

Direktion

Martin Hartwich Marker



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Holm Marker ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holm Marker ApS for tiden 1/7 2019 - 30/6 20 på grundlag af selskabs bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 17. september 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, autodrift, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, der forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning lokaler afskrives lineært over 5 år til forventet scrapværdi på kr. 0.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år til en forventet scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 14.100 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt, og der er foretaget hensættelser til tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1/7 2019 - 30/6 2020

Note		2019/20	2018/19
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.486.918	3.123.144
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.974.041	-2.936.411
2	Afskrivninger	<u>-147.617</u>	<u>-107.001</u>
	Resultat før finansiering	365.260	79.732
	Renteindtægter m.m.	5.783	4.259
	Renteudgifter, koncern	0	-2.297
	Renteudgifter m.m.	<u>-20.693</u>	<u>-6.871</u>
	Resultat før skat	350.350	74.823
3	Beregnet selskabsskat	<u>-94.557</u>	<u>-52.662</u>
	Årets resultat	<u><u>255.793</u></u>	<u><u>22.161</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	255.793	-85.839
	Udbytte	<u>0</u>	<u>108.000</u>
		<u><u>255.793</u></u>	<u><u>22.161</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note	30/6 2020	30/6 2019	
	kr.	kr.	
	AKTIVER		
	Deposita	<u>75.969</u>	<u>75.969</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>75.969</u>	<u>75.969</u>
	Indretning, lokaler	265.525	253.305
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>247.349</u>	<u>209.962</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>512.874</u>	<u>463.267</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>588.843</u>	<u>539.236</u>
	Lager	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.253.193	1.547.876
	Igangværende arbejder	302.045	522.358
	Periodeafgrænsningsposter	198.436	27.241
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>50.100</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>4.753.674</u>	<u>2.147.575</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.818.674</u>	<u>2.212.575</u>
	Aktiver i alt	<u><u>5.407.517</u></u>	<u><u>2.751.811</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note	30/6 2020	30/6 2019
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	50.000 50.000
	Overført til næste år	665.186 409.393
	Afsat udbytte	0 108.000
5	Egenkapital i alt	715.186 567.393
3	Udskudt skat	42.965 60.885
	Hensatte forpligtelser i alt	42.965 60.885
	Leverandører	2.478.210 751.317
	Bankgæld	50.788 148.854
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	112.477 103.314
	Gæld til ledelse	52.638 71.783
	Gæld til moderselskabet	246.450 170.386
	Anden gæld	1.708.803 877.879
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.649.366 2.123.533
	Gældsforpligtelser i alt	4.649.366 2.123.533
	Passiver i alt	5.407.517 2.751.811
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.673.873	2.524.336
Pensioner	174.651	256.063
Andre omkostninger til social sikring	34.802	56.753
Andre personaleomkostninger	90.715	99.259
	<u>2.974.041</u>	<u>2.936.411</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>9</u>	<u>8</u>
2 Afskrivninger		
Indretning, lokaler	71.720	63.326
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	75.897	43.675
	<u>147.617</u>	<u>107.001</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	112.477	103.314
Udskudt skat, regulering	-17.920	-50.652
	<u>94.557</u>	<u>52.662</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>42.965</u>	<u>60.885</u>

4 Anlægsaktiver	Andre anlæg,		
	Deposita	Indretning, lokaler	driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/7 2019	75.969	316.631	330.258
Tilgang	0	83.940	113.284
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2020	75.969	400.571	443.542
Afskrivninger pr. 1/7 2019	0	63.326	120.296
Afskrivninger i året	0	71.720	75.897
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2020	0	135.046	196.193
Bogført værdi pr. 30/6 2020	75.969	265.525	247.349

5 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	resultat		
Egenkapital pr. 1/7 2019	50.000	409.393	108.000	567.393
Udbetalt udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	255.793	0	255.793
Egenkapital pr. 30/6 2020	50.000	665.186	0	715.186

6 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Martin Marker Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Der er en huslejeforpligtelse på 6 måneders husleje vedr opsigelse af lejeforholdet.

Der er indgået følgende leasingaftaler:

	Mdl. Ydelse	Antal mdr.	Frikøb	Forpligtelse
Ford Transit	2.349	23	30.000	84.027
Ford Transit (AW 70450)	1.830	1	25.000	26.830
Ford Transit (AW 70451)	1.830	1	25.000	26.830
Ford Transit (BN 21654)	1.866	11	65.000	85.526
Mercedes ML 350	5.802	3	0	17.406
Samlet leasingforpligtelse				<u>240.619</u>

Der er stillet virksomhedspant overfor Sparekassen Vendsyssel. Pantet udgør kr. 300.000 og dækker følgende aktiver:

Driftsmidler der i årsrapporten er indregnet med kr. 247.349

Lagre der i årsrapporten er indregnet med kr. 65.000

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

