

Byggefirmaet Hoffmann ApS

Ridder Munks Vej 83

8881 Thorsø

CVR-nr. 37 49 21 83

**Årsrapport for perioden
1. juli 2020 til 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. december 2021

Morten Hoffmann Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	4
Balance 30. juni	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Noter til årsrapporten	7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Byggefirmaet Hoffmann 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. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021/22 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.

Thorsø, den 30. november 2021

Direktion

Morten Hoffmann Jensen
direktør

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Byggefirmaet Hoffmann ApS
Ridder Munks Vej 83
8881 Thorsø

CVR-nr.: 37 49 21 83

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Hjemsted: Favrskov

Direktion

Morten Hoffmann Jensen, direktør

Pengeinstitut

Danske Bank
Torvegade 4
8450 Hammel

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed indenfor investering i unoterede såvel som noterede selskaber samt hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 277.905, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 664.995.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Bruttofortjeneste		3.736.544	2.664.593
Personaleomkostninger	2	<u>-3.376.301</u>	<u>-2.128.578</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		360.243	536.015
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>21.668</u>	<u>-150.659</u>
Resultat før finansielle poster		381.911	385.356
Finansielle omkostninger	3	<u>-16.008</u>	<u>-3.310</u>
Resultat før skat		365.903	382.046
Skat af årets resultat	4	<u>-87.998</u>	<u>-86.312</u>
Årets resultat		<u>277.905</u>	<u>295.734</u>
Foreslået udbytte		275.000	300.000
Overført til reserve for iværksætterselskaber		-49.000	0
Overført resultat		<u>51.905</u>	<u>-4.266</u>
		<u>277.905</u>	<u>295.734</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>14.375</u>	<u>22.407</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>14.375</u>	<u>22.407</u>
Deposita		<u>9.254</u>	<u>9.254</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.254</u>	<u>9.254</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>23.629</u>	<u>31.661</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.389.465	481.787
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		170.000	170.000
Udskudt skatteaktiv		2.264	8.840
Periodeafgrænsningsposter		<u>125.490</u>	<u>18.546</u>
Tilgodehavender		<u>1.687.219</u>	<u>679.173</u>
Likvide beholdninger		<u>641.269</u>	<u>1.075.584</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.328.488</u>	<u>1.754.757</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.352.117</u></u>	<u><u>1.786.418</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	1.000
Reserve for iværksætterselskab		0	49.000
Overført resultat		349.995	337.090
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>275.000</u>	<u>300.000</u>
Egenkapital	6	<u>664.995</u>	<u>687.090</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		249.382	24.541
Gæld til tilknyttede virksomheder		258.371	80.070
Selskabsskat		166.444	100.114
Anden gæld		<u>1.012.925</u>	<u>894.603</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.687.122</u>	<u>1.099.328</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.687.122</u>	<u>1.099.328</u>
Passiver i alt		<u>2.352.117</u>	<u>1.786.418</u>
Eventualforpligtelser	7		

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Byggefirmaet Hoffmann ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

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

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, 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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst kr. 50.000.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
2 Personalemkostninger		
Lønninger	2.975.072	1.799.546
Pensioner	227.145	119.631
Andre omkostninger til social sikring	111.449	122.575
Andre personaleomkostninger	<u>62.635</u>	<u>86.826</u>
	<u>3.376.301</u>	<u>2.128.578</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>5</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>16.008</u>	<u>3.310</u>
	<u>16.008</u>	<u>3.310</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	81.422	101.024
Årets udskudte skat	<u>6.576</u>	<u>-14.712</u>
	<u>87.998</u>	<u>86.312</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2020	121.892
Tilgang i årets løb	150.300
Afgang i årets løb	<u>-150.300</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>121.892</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	99.485
Årets afskrivninger	<u>8.032</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>107.517</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>14.375</u></u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	1.000	337.090	300.000	638.090
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Overførsler, reserver	39.000	-39.000	0	0
Årets resultat	0	51.905	275.000	326.905
Egenkapital 30. juni 2021	40.000	349.995	275.000	664.995

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Morten Hoffmann Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2017 eller senere.