

Høgh & Norbert Montage Service ApS

Kildeagervej 299, 8361 Hasselager

Årsrapport for 01.07.2022 - 30.06.2023

CVR-nr. 39096854

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. december 2023

Karsten Martin Høgh
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
-------------------	---

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	2
---------------------	---

Ledelsesberetning	3
-------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
--------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------	---

Balance	7
---------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------	---

Noter	10
-------	----

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Høgh & Norbert Montage Service ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Højbjerg, den 15. december 2023

Direktion

Chanita Høgh
Adm. direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Høgh & Norbert Montage Service ApS

Kildeagervej 299

8361 Hasselager

CVR-nr.: 39096854

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 14. november 2017

Direktion

Chanita Høgh, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive montagevirksomhed, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Beskrivelse af udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses ikke som tilfredsstillende. Ledelsen har iværksat initiativer for at sikre en positiv drift i ny regnskabsperiode.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Going concern / fortsat drift

Der henvises desuden til noten 'Going concern / fortsat drift'.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for Høgh & Norbert Montage Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste/Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på ledelsens vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 01.07.2022 - 30.06.2023

	Note	2022/23	2021/22
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		1.107.279	824.180
Personaleomkostninger	1	-1.163.557	-750.487
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.112	-36.396
Resultat af ordinær primær drift		-86.390	37.297
Øvrige finansielle omkostninger		-903	-1.332
Ordinært resultat før skat		-87.293	35.965
Skat af årets resultat	2	0	-8.698
Årets resultat		-87.293	27.267
Resultatdisponering			
Overført resultat		-87.293	27.267
I alt		-87.293	27.267

Balance 30. juni 2023

Aktiver

Note	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	22.416	92.108
Materielle anlægsaktiver i alt	22.416	92.108
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.732	93.511
Udsudte skatteaktiver	0	8.709
Andre tilgodehavender	70.000	0
Tilgodehavender i alt	106.732	102.220
Likvide beholdninger	72.478	209.052
Omsætningsaktiver i alt	179.210	311.272
Aktiver i alt	201.626	403.380

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		DKK	DKK
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-82.411	4.882
Egenkapital i alt		-32.411	54.882
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	162.508
Skyldig selskabsskat		0	13.480
Anden gæld		234.037	157.510
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		234.037	348.498
Gældsforpligtelser i alt		234.037	348.498
Passiver i alt		201.626	403.380
Going concern / fortsat drift	3		
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Total
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital, primo	50.000	4.882	54.882
Årets resultat		-87.293	-87.293
Egenkapital, ultimo	50.000	-82.411	-32.411

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Lønninger	1.043.682
Pensioner	96.000
Andre omkostninger til social sikring	11.868
Andre personaleomkostninger	12.007
	1.163.557

Det gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i året var 2.

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
	0

3 Going concern / fortsat drift

Egenkapitalen udgør ved årets udgang mindre end 50% af selskabskapitalen og selskabets fortsatte drift afhænger af at finansiering via selskabets ejer opretholdes og at selskabets indtjening forbedres. Det ledelsens vurdering at selskabet vil kunne realisere et overskud. Ledelsen har derfor aflagt årsrapport med fortsat drift for øje.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med moderselskabet som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor solidarisk i henhold til selskabsskattelovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.