

Byggefirmaet Hartel Group ApS

Søndergade 56

8370 Hadsten

CVR-nummer 39 43 88 60

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Thomas Hartel

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Byggefirmaet Hartel Group ApS
Søndergade 56
8370 Hadsten

Hjemstedskommune: Favrskov
CVR-nummer: 39 43 88 60
Regnskabsperiode: 1. januar 2021 - 31. december 2021

Direktion

Thomas Hartel

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Dansk Revision Hadsten
Godkendt Revisionspartnerselskab
Vesselbjergvej 3
8370 Hadsten

Kontaktpersoner:

Peter I. Jensen
Lars Lanther

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Byggefirmaet Hartel Group ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, 6. juli 2022

Direktionen:

Thomas Hartel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Byggefirmaet Hartel Group ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Byggefirmaet Hartel Group ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 revisorers 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 opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Hadsten, 6. juli 2022

Dansk Revision Hadsten

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Peter I. Jensen
Registreret revisor
mne29432

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med håndværkervirksomhed, køb og salg samt hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende. Trods delvist tabt egenkapital aflægges regnskabet med fortsat drift for øje, og ledelsen anser det for værende sandsynligt, at selskabet ved egen indtjeningen kan retablere kapitalen inden for en overskuelig tidshorisont.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

En af selskabets største kunder er gået konkurs efter statusdagen. Der er ikke tab på fordringer pr. 31/12 2021. Nettotabet efter statusdagen skønnes at udgøre TDKK 209. Selskabets ledelse vurderer ikke, at tabet vil have betydning for going concern og selskabets likviditet understøttes af hovedanpartshaver og dennes mor.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et beskedent resultat i det kommende regnskabsår, men der forventes et positivt resultat i de kommende år.

Selskabets ledelse indestår for, at den nødvendige kapital er til stede for fortsat drift.

Note	Resultatopgørelse	2021 DKK	2020 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	1.077.719	945
1	Personaleomkostninger	-1.103.701	-1.063
	Andre driftsomkostninger	0	-39
	Resultat før finansielle poster	-25.982	-157
	Finansielle omkostninger	-20.421	-13
	Resultat før skat	-46.403	-170
2	Skat af årets resultat	8.227	36
	Årets resultat	-38.176	-135
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-38.176	-135
	Resultatdisponering i alt	-38.176	-135

Note	Balance	2021 DKK	2020 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Råvarer og hjælpematerialer	35.000	25
	Varebeholdninger	35.000	25
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	579.089	288
	Udskudte skatteaktiver	46.691	38
	Tilgodehavende skat	8.000	0
	Andre tilgodehavender	12.111	83
	Periodeafgrænsningsposter	76.109	54
	Tilgodehavender	721.999	463
	Likvide beholdninger	188.280	127
	Omsætningsaktiver i alt	945.279	615
	Aktiver i alt	945.279	615

Note	Balance	2021 DKK	2020 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
3	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overført resultat	-35.354	3
	Egenkapital i alt	14.646	53
	Anden gæld	23.333	17
4	Langfristede gældsforpligtelser	23.333	17
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	200.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	426.913	242
	Selskabsskat	0	8
	Anden gæld	201.853	289
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	78.534	7
	Kortfristede gældsforpligtelser	907.300	545
	Gældsforpligtelser i alt	930.633	562
	Passiver i alt	945.279	615
5	Usikkerhed ved fortsat drift		
6	Usikkerhed ved indregning og måling		
7	Eventualforpligtelser		
8	Kontraktlige forpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitaloppgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
Saldo primo	50	3	53
Årets resultat	0	-38	-38
Egenkapital ultimo	50	-35	15

Noter	2021	2020	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	820.682	832
	Pensioner	119.838	107
	Andre omkostninger til social sikring	85.874	56
	Øvrige personaleomkostninger	77.308	68
	Personaleomkostninger i alt	1.103.701	1.063
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 4 beskæftigede (sidste år 4).		
2	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	0	8
	Regulering af udskudt skat	-8.227	-43
	Skat af årets resultat i alt	-8.227	-36
3	Virksomhedskapital		
	Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.		
4	Langfristede gældsforpligtelser		
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	23.333	17
5	Usikkerhed ved fortsat drift		
	Selskabets egenkapital udgør TDKK 15, hvorved kapitalen er delvist tabt. Det forventes at kapitalen reableres ved fremtidig positiv indtjening.		
	Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2022. Selskabets ledelse og dennes mor understøtter selskabets likviditet.		
6	Usikkerhed ved indregning og måling		
	Der er betydelig usikkerhed ved indregning af selskabets udskudte skatteaktiv, som er hidrørende fra skattemæssige underskud til fremførsel. Indregningen er sket med udgangspunkt i en forventning om realisation af de skattemæssige underskud til fremførsel indenfor en overskuelig tidshorisont.		

Noter	2021	2020
	DKK	1.000 DKK

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået 5 operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 11 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 2, i alt TDKK 22.

Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 2, i alt TDKK 24.

Restløbetid i 36 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 3, i alt TDKK 108.

Restløbetid i 46 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 2, i alt TDKK 92.

Restløbetid i 46 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 2, i alt TDKK 92.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet. Covid-19 kompensationer indregnes med den del der vedrører regnskabsåret, når betingelserne for at opnå kompensation er opfyldt og virksomheden har søgt eller har planlagt at søge kompensation inden udløbet af ansøgningsfristen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Friis Hilding Hartel

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-274039504700

IP: 87.63.xxx.xxx

2022-07-07 22:18:01 UTC

NEM ID 

Peter Jensen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:53370942

IP: 188.120.xxx.xxx

2022-07-08 05:38:51 UTC

NEM ID 

Thomas Friis Hilding Hartel

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-274039504700

IP: 87.63.xxx.xxx

2022-07-08 09:05:55 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZGU1Q-1T436-H27T2-0UEPU-POIID-D4PE4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>