

...et plus i kanten



**Humlebæk Tag ApS
Vænget 3
3050 Humlebæk**

CVR-nummer: 41599723

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 til 31. december 2022**

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2023, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent

AHJ REVISION Registreret Revisor ApS

Toftebakken 15, 1 sal · 3460 Birkerød · Tlf. 4814 2550 · Mobil 2326 4550 · www.ahjrevision.dk · revisor@ahjrevision.dk · CVR-nr. 27 48 95 59

Document ID:

+S1obwxhaxCvyZ7G+NBWCKJO3bylxPtb4G
o/DJw5XDA=

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning.....	3

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Humlebæk Tag ApS
Vænget 3
3050 Humlebæk

Direktion Karin Birkehøj Weinreich

Revisor AHJ REVISION Registreret Revisor APS
Toftebakken 15, 1.sal tv
3460 Birkerød

Væsentligste aktivitet At udføre tagarbejde samt beslægtede opgaver.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2022- 31. december 2022.

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

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 7. juni 2023

Direktion

Karin Birkehøj Weinreich

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

Til den daglige ledelse i Humlebæk Tag ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Humlebæk Tag ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den 7. juni 2023

AHJ REVISION Registreret Revisor APS

Annette Holm Jensen
Registreret Revisor
mne5635

GENERELT

Årsregnskabet for Humlebæk Tag ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet Humlebæk Tag ApS samt virksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder flertallet af stemmerettighederne, eller hvori moderselskabet gennem kapitalbesiddelse eller på anden måde har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder. Virksomheder, hvori koncernen ejer mellem 20% og 50% af kapitalen i en anden virksomhed, betragtes som kapitalandele i kapitalinteresser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealisationspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2020/21
Nettoomsætning	3.048.935	2.931.421
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-1.048.964	-853.192
Andre eksterne omkostninger.....	-711.929	-688.108
BRUTTORESULTAT	1.288.042	1.390.121
1 Personaleomkostninger	-980.457	-1.355.095
DRIFTSRESULTAT	307.585	35.026
Andre finansielle omkostninger.....	-3.914	-3.101
RESULTAT FØR SKAT	303.671	31.925
Skat af årets resultat	-68.156	-7.722
ÅRETS RESULTAT	235.515	24.203
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	235.515	24.203
DISPONERET I ALT	235.515	24.203

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
Deposita	6.400	6.400
Finansielle anlægsaktiver	6.400	6.400
ANLÆGSAKTIVER.....	6.400	6.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	304.038	190.550
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	79.283
Andre tilgodehavender	150.114	150.114
Periodeafgrænsningsposter	12.396	10.027
Tilgodehavender	466.548	429.974
Likvide beholdninger	144.421	2.273
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	610.969	432.247
AKTIVER	617.369	438.647

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	40.000	40.000
Overført resultat.....	259.721	24.206
EGENKAPITAL.....	299.721	64.206
Periodeafgrænsningsposter.....	0	13.881
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	81.317	80.942
Langfristede gældsforpligtelser.....	81.317	94.823
Selskabsskat.....	75.878	7.722
Anden gæld.....	160.453	271.896
Kortfristede gældsforpligtelser.....	236.331	279.618
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	317.648	374.441
PASSIVER.....	617.369	438.647

- 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 3 Nærtstående parter

NOTER

	2022	2020/21
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	954.832	1.332.854
Andre omkostninger til social sikring	25.625	22.241
Personalemkostninger i alt	980.457	1.355.095

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

3 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

KBW-BW Holding ApS, Vænget 3, 3050 Humlebæk

190 R 2022.pdf

Name
Annette Mariane Holm Jensen

Date
2023-06-20

Title
Registreret revisor

Timestamp
2023-06-20T10:03:19.141+02:00

Document ID
**+S1obwxhaxCvyZ7G+NBWCKJO3byIxPtb4Go/DJ
w5XDA=**

Identification
 **Annette Mariane Holm Jensen**

Name
Karin Birkehøj Weinreich

Date
2023-06-25

Title
Dirigent

Timestamp
2023-06-25T11:23:43.029+02:00

Document ID
**+S1obwxhaxCvyZ7G+NBWCKJO3byIxPtb4Go/DJ
w5XDA=**

Identification
 **Karin Birkehøj Weinreich**


Name
Karin Birkehøj Weinreich

Date
2023-06-19

Title
Direktør

Timestamp
2023-06-19T16:57:57.216+02:00

Document ID
**+S1obwxhaxCvyZ7G+NBWCKJO3byIxPtb4Go/DJ
w5XDA=**

Identification
 **Karin Birkehøj Weinreich**



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))