



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2022
1. april 2021 - 30. juni 2022

Holst Entreprise A/S

Skovbrynet 45
2800 Lyngby

CVR nr.: 42270881

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 3. november 2022

Ronni Holst
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. april 2021 - 30. juni 2022	10
Balance pr. 30. juni 2022	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holst Entreprise A/S
Skovbrynet 45
2800 Lyngby

CVR-nr. 42270881
Stiftelsesdato: 1. april 2021
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Ronni Holst
Lone Inger Melms
Natasche Melina Holst

Direktion:

Ronni Holst

Revision

PROFIL REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
3. november 2022

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er entrepriserivisdomhed og anden dermed efter ledelses skøn beslægtet virksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er entrepriserivirksomhed og anden dermed efter ledelses skøn beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsrapporten for 1. april 2021 - 30. juni 2022 for Holst Entreprise A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den 3. november 2022

Direktion:

Ronni Holst

Bestyrelse:

Ronni Holst

Lone Inger Melms

Natasche Melina Holst

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Holst Entreprise A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Holst Entreprise A/S for regnskabsåret 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Greve, den 3. november 2022

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Holst Entreprise A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Det er første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilgå 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse, 1. april 2021 - 30. juni 2022

	Note	2022 kr.
Bruttofortjeneste		3.058.673
Lønninger	1	-598.126
Pensioner & Sociale bidrag		-124.742
Øvrige personaleudgifter		<u>-53.910</u>
Personaleomkostninger i alt		<u>-776.778</u>
Finansieringsindtægter		440
Finansieringsudgifter		-41.294
Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder	2	<u>-30.312</u>
Finansiering i alt		<u>-71.166</u>
Resultat før skat		<u>2.210.729</u>
Skat af årets resultat	3	<u>-537.194</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>-537.194</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>1.673.535</u>
Resultatdisponering		
Overført fra tidligere år		0
Årets resultat		<u>1.673.535</u>
Til disposition		<u>1.673.535</u>
Overførsel til næste år		<u>1.673.535</u>

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2022 kr.
AKTIVER		
Debitorer		<u>2.302.741</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.302.741</u>
Likvide beholdninger		<u>4.655.200</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>4.655.200</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>6.957.941</u>
AKTIVER I ALT		<u>6.957.941</u>

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2022 kr.
PASSIVER		
Virksomhedskapital	4	400.000
Overført resultat	5	<u>1.673.535</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>2.073.535</u>
Selskabsskat, langfristet		<u>537.194</u>
Langfristet gæld i alt		<u>537.194</u>
Skyldige omkostninger		2.519.497
Moms & afgifter		178.685
Anden gæld		28.991
Gæld tilknyttede virksomhed		<u>1.620.039</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>4.347.212</u>
GÆLD I ALT		<u>4.884.406</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>6.957.941</u></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	6	
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	7	
Ejerforhold	8	

Noter

Note	2022 kr.
1 Lønninger	
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1
2 Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder	
Renteudgifter, mellemregning tilknyttet virksomheder	-30.312
Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder i alt	-30.312
3 Skat af årets resultat	
Skat af årets resultat	-537.194
Skat af årets resultat i alt	-537.194
4 Virksomhedskapital	
Virksomhedskapital primo	400.000
Virksomhedskapital i alt	400.000
5 Overført resultat	
Årets overførsel netto	1.673.535
Overført resultat i alt	1.673.535
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	
<u>Sambeskatning:</u>	
<i>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>	
7 Pantsætning og sikkerhedsstillelser	
<u>Der forekommer følgende pantsætninger og sikkerhedsstillelser:</u>	
<i>Der er stillet en arbejdsgaranti i Skt. Petri Passage på 133.700 kr.</i>	
<i>Der er stillet en arbejdsgaranti i Den Treschowske Stiftelse på 244.082 kr.</i>	
<i>Der er stillet en arbejdsgaranti i A/B Nørre Farimagsgade på 112.875 kr.</i>	
8 Ejerforhold	
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>	
<i>Ronni Holst Holding ApS</i>	