

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017

Per Haagensen Nykøbing Sj. ApS

Bakkedraget 11
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 13 15 64 09

(28. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Nykøbing Sj., den 31/7 2017

Dirigent:



Henrik Olsen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 24/7-2017

I direktionen:



Henrik Olsen

Assistanceerklæring

Til ledelsen i Per Haagensen Nykøbing Sj. ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Per Haagensen Nykøbing Sj. ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balance pr. 30. juni 2017 for Per Haagensen Nykøbing Sj. ApS, resultatopgørelse og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2016/2017 samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtet opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.


Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Nykøbing Sj. den 24. juli 2017

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab


Jan Sander Nielsen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 hvert 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægterne fra salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat (22%) af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Positiv udskudt skat (22%) opgjort til kr. 650.859 aktiveres/indtægtsføres ikke.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Værdiansættelsen er optaget i balancen til anskaffelsespriser med fradrag af ordinære afskrivninger. Der er ikke foretaget op- og nedskrivninger.

Af- og nedskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske synspunkter efter aktivernes forventede levetid. Afskrivningsperioderne er fastsat således:

Driftsmateriel 5 - 8 år.

Vi udgiftsfører anlægsaktiver med en anskaffelsessum under 13.200 kr. pr. enhed i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gæld:

Gæld optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2016 til 30. juni 2017

Note	2016/2017	2015/2016
Nettoomsætning	2.120.613	1.671.594
Vareforbrug	-787.946	-549.101
Andre driftsindtægter	5.000	0
Andre eksterne omkostninger	-268.305	-238.703
Bruttofortjeneste	<u>1.069.362</u>	<u>883.790</u>
Personaleomkostninger		
1. Lønninger	-765.307	-735.185
Pensioner	-89.684	-89.305
Andre omkostninger til social sikring	-61.950	-60.124
Øvrige personaleomkostninger	-1.009	-2.129
Personaleomkostninger i alt	<u>-917.950</u>	<u>-886.743</u>
Dækningsbidrag	<u>151.412</u>	<u>-2.953</u>
Afskrivninger		
Afskrivninger, anlægsaktiver	-30.419	-19.683
Afskrivninger i alt	<u>-30.419</u>	<u>-19.683</u>
Resultat før finansiering	<u>120.993</u>	<u>-22.636</u>
Finansiering		
Andre finansielle omkostninger	-184	-183
Finansiering i alt	<u>-184</u>	<u>-183</u>
Resultat før skat	<u>120.809</u>	<u>-22.819</u>
Skatter		
Regulering af tidligere års skat	202	-438
Skat af årets resultat	-28.820	0
Årets skatter i alt	<u>-28.618</u>	<u>-438</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>92.191</u>	<u>-23.257</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført resultat	92.191	-23.257
Disponeret i alt	<u>92.191</u>	<u>-23.257</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2016/2017	2015/2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	78.061	54.800
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>78.061</u>	<u>54.800</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>78.061</u>	 <u>54.800</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	17.000	28.488
Varebeholdninger i alt	<u>17.000</u>	<u>28.488</u>
 Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	44.658	0
Andre tilgodehavender	4.968	4.968
Igangværende arbejder	75.199	36.700
Tilgodehavender i alt	<u>124.825</u>	<u>41.668</u>
 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	132.436	155.599
Likvide beholdninger i alt	<u>132.436</u>	<u>155.599</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>274.261</u>	 <u>225.755</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>352.322</u>	 <u>280.555</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2016/2017	2015/2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	-120.265	-212.456
2. Egenkapital i alt	79.735	-12.456
 GÆLD		
Kortfristet gæld		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.317	77.177
Selskabsskat	28.820	0
Anden gæld	210.450	205.834
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	10.000
Kortfristet gæld i alt	272.587	293.011
 Gæld og hensættelser i alt	272.587	293.011
 PASSIVER I ALT	352.322	280.555
 3. Eventualforpligtelser		
4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
5. Selskabets hovedaktivitet		

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2016/2017	2015/2016	
1. Lønninger			
Gennemsnitligt antal ansatte	3	3	
2. Egenkapital	Anpartskapital	Overf. resultat	I alt
Saldo, primo	200.000	-212.456	-12.456
Årets resultat	0	92.191	92.191
Udbetalt udbytte	0	0	0
	200.000	-120.265	79.735
3. Eventualforpligtelser			
Der påhviler ikke selskabet andre kautions- og garantiforpligtelser end for branchen normalt gældende.			
4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger			
Til sikkerhed for engagement i Danske Bank A/S:			
Skadesløsbrev (virksomhedspant)	kr. 500.000		
Ejerpantebrev i driftsmateriel	kr. 560.000		
Bogført værdi kr. 0.			
Ejerpantebrev i driftsmateriel	kr. 250.000		
Bogført værdi kr. 0.			
5. Selskabets hovedaktivitet			
Selskabets hovedaktivitet er at drive entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet arbejde.			