

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016

Per Haagensen Nykøbing Sj. ApS

Bakkedraget 11
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 13 15 64 09

(27. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Nykøbing Sj., den 22/08 2016

Dirigent:



Henrik Olsen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

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 22/8-2016

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 2016 for Per Haagensen Nykøbing Sj. ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2015/2016 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.

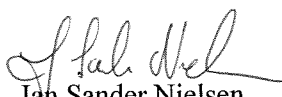
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 22. august 2016

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.

Selskabets hovedaktivitet.

At drive entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet arbejde.

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. 648.595 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 anskaffessum under 12.900 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 2015 til 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Nettoomsætning	1.671.594	2.072.872
Vareforbrug	-549.101	-679.870
Andre eksterne omkostninger	-238.703	-213.233
Bruttofortjeneste	883.790	1.179.769
Personaleomkostninger		
Lønninger	-735.185	-741.138
Pensioner	-89.305	-91.850
Andre omkostninger til social sikring	-60.124	-58.531
Øvrige personaleomkostninger	-2.129	-2.127
Personaleomkostninger i alt	-886.743	-893.646
Dækningsbidrag	-2.953	286.123
Afskrivninger		
Afskrivninger, materielle anlægsaktiver	-19.683	-19.182
Afskrivninger i alt	-19.683	-19.182
Resultat før finansiering	-22.636	266.941
Finansiering		
Andre finansielle omkostninger	-183	-2.737
Finansiering i alt	-183	-2.737
Resultat før skat	-22.819	264.204
Skatter		
Regulering af tidligere års skat	-438	0
Skat af årets resultat	0	-66.870
Årets skatter i alt	-438	-66.870
ÅRETS RESULTAT	-23.257	197.334
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført resultat	-23.257	197.334
Disponeret i alt	-23.257	197.334

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.800	74.483
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>54.800</u>	<u>74.483</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>54.800</u>	 <u>74.483</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	28.488	31.850
Varebeholdninger i alt	<u>28.488</u>	<u>31.850</u>
 Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	276.389
Andre tilgodehavender	4.968	4.968
Igangværende arbejder	36.700	0
Tilgodehavender i alt	<u>41.668</u>	<u>281.357</u>
 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	155.599	54.513
Likvide beholdninger i alt	<u>155.599</u>	<u>54.513</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>225.755</u>	 <u>367.720</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>280.555</u>	 <u>442.203</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	-212.456	-189.198
1. Egenkapital i alt	-12.456	10.802
GÆLD		
Kortfristet gæld		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.177	86.997
Selskabsskat	0	77.092
Anden gæld	205.834	266.168
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	10.000	1.144
Kortfristet gæld i alt	293.011	431.401
Gæld og hensættelser i alt	293.011	431.401
PASSIVER I ALT	280.555	442.203

2. Eventualforpligtelser
3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Specifikationer og noter til årsrapport

Note

1. Egenkapital	Anpartskapital	Overf. resultat	I alt
Saldo, primo	200.000	-189.199	10.801
Årets resultat	0	-23.257	-23.257
Udbetalt udbytte	0	0	0
	<u>200.000</u>	<u>-212.456</u>	<u>-12.456</u>

2. Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet andre kautions- og garantiforpligtelser end for branchen normalt gældende.

3. 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.

Ejerpantebrev i bil (OD 92244) kr. 250.000
Bogført værdi kr. 0.