

REVISIONSFIRMAET ELSE HØY ApS

Skanderborgvej 3
8362 Hørning

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2016

Else Høy
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Noter	9
-------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden REVISIONSFIRMAET ELSE HØY ApS
Skanderborgvej 3
8362 Hørning

Telefonnummer: 86922366
Fax: 86922766
e-mailadresse: eh@elsehoy.dk

CVR-nr: 15275677
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank m. fl.

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet årsregnskabet for regnskabsåret 2015/16 og anser resultatet for tilfredsstillende.

Jeg skal efter min bedste overbevisning erklære:

- At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At selskabets samtlige forpligtelser, herunder renter af forpligtelser fremgår af regnskabet.
- At der pr. 30. juni 2016 ikke er rejst retssager, skattesager eller andre krav, som har indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- Ledelsen har besluttet fortsat at fravælge revision for næste regnskabsår. Virksomheden opfylder kravene herfor pr. 1/7 2016.

Jeg indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 26/11/2016

Direktion

Else Høy
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Skatter:

Skat er afsat med 22 % af den skattepligtige indkomst.

Balance

Anlægsaktiver:

Driftsmidler afskrives over en forventet levetid på 5 - 10 år.

Automobilen afskrives over 5 år til forventet handelspris.

Omsætningsaktiver:

Debitorer er optaget til pålydende værdi.

Igangværende arbejder er optaget til gennemsnitlig kostpris for timeløn.

Gæld:

Gæld er optaget til pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	2.235.855	2.784.118
Eksterne omkostninger	2	-477.282	-493.668
Bruttoresultat		1.758.573	2.290.450
Personaleomkostninger	3	-1.726.890	-2.170.568
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-42.575	-81.629
Resultat af ordinær primær drift		-10.892	38.253
Andre finansielle indtægter		518	2.721
Øvrige finansielle omkostninger		-19.696	-20.075
Ordinært resultat før skat		-30.070	20.899
Skat af årets resultat	5	21.678	45.078
Årets resultat		-8.392	65.977
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		-109.592	-33.823
I alt		-8.392	65.977

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		206.596	212.420
Materielle anlægsaktiver i alt	6	206.596	212.420
Anlægsaktiver i alt		206.596	212.420
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		830.887	1.097.954
Igangværende arbejder for fremmed regning		130.323	78.699
Udskudte skatteaktiver		15.817	0
Andre tilgodehavender	7	168.529	190.577
Tilgodehavender i alt		1.145.556	1.367.230
Likvide beholdninger		943.248	1.200.457
Omsætningsaktiver i alt		2.088.804	2.567.687
Aktiver i alt		2.295.400	2.780.107

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.256.606	1.366.198
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt	8	1.557.806	1.665.998
Hensættelse til udskudt skat		0	5.861
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.861
Skyldig selskabsskat		0	270
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	9	737.594	1.107.978
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		737.594	1.108.248
Gældsforpligtelser i alt		737.594	1.108.248
Passiver i alt		2.295.400	2.780.107

Noter

1. Nettoomsætning

I nettoomsætningen indgår faktureret omsætning samt regulering af igangværende arbejde.

2. Eksterne omkostninger

I eksterne omkostninger indgår lokale-, autodrift- og administrationsomkostninger m.v.

3. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Løn og gager	734284	1044557
Pensionsbidrag	62744	82499
Andre omkostninger til social sikring	20123	28822
Øvrige personaleudgifter	909739	1014690
	1726890	2170568

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Småanskaffelser og edb-programmer m.v.	+149	25907
Driftsmidler	14008	8772
Automobil	28716	28716
Tab debitorer/indgået	0	18234
	42575	81629

5. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktuel skat	-27148	+41010
Ændring af udskudt skat	2852	+4068
Regulering vedrørende tidligere år	2618	0
	+21678	+45078

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Automobil kr.
Kostpris primo	57445	243580
Tilgang	36900	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	94345	243580
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-16815	-71790
Årets afskrivning	-14008	-28716
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-30823	100506
Regnskabsmæssig værdi ultimo	63522	143074

7. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af , forudbetalte omkostninger og depositum .

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200000	1366198	99800	1665998
Udloddet udbytte	0	0	-99800	-99800
Årets resultat	0	-109592	101200	-8392
Egenkapital ultimo	200000	1256606	101200	1557806

Ingen ændring i den nominelle egenkapital siden stiftelsen.

9. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld består af skyldig merværdiafgift, skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag, skyldige feriepenge, mellemregninger og skyldige omkostninger i øvrigt.

10. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selakabets formål er at drive bogførings- og revisionsvirksomhed og anden dermed beslægtet aktivitet.

11. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank, Skanderborg er deponeret løsørepandebrev i inventar, driftsmidler og goodwill på kr. 175.000, mellemværendet udgør 30/6 2016 : 0,00.

12. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi
Else Høy

Nærtstående parter

Else Høy, hovedanpartshaver og direktør.

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Leje af kontor. Årlig leje 120.000. Lejeaftalen er indgået med hovedanpartshaver, og er indgået på markedsvilkår. Lejeaftalen kan opsiges med 6 måneders varsel.