

Erik Reinholt Hansen ApS

Yderholmen 9
2750 Ballerup

CVR-nr. 15 93 07 99

ÅRSRAPPORT

1. maj 2015 – 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 9. august 2016

Dirigent:

Henning Larsen

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Erik Reinholt Hansen ApS
Yderholmen 9
2750 Ballerup

CVR-nr. 15 93 07 99
Regnskabsår 01-05-2015

30-04-2016

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Erik Reinholt Hansen ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Revision er fravalgt for det kommende år. Direktionen indestår for at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 25. juli 2016

Direktionen:

Henning Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Erik Reinholt Hansen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erik Reinholt Hansen ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 –30. april 2016 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 FSR – danske revisors 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.

Hundested, den 25. juli 2016

Revisionsfirmaet Poul Rexen Thomsen ApS
Statsautoriseret revisor
CVR. NR. 81127115

Poul Rexen Thomsen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Indregning

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 tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Det til omsætningen svarende forbrug af færdigvarer og eksterne ydelser samt lønninger, drift af varevogne m.v.

Salgs- og administrationsomkostninger

Omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Renteindtægter og rentekomkostninger, realiseret og urealiseret kursgevinst og – tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på individuel vurdering af forventede brugstider fra 3 - 7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer er værdisat til anskaffelsespris eller dagspris hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes transaktionsomkostningerne i finansieringsudgifterne

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter		2015/16	2014/15
	Omsætning	1.244.585	1.357.755
1	Produktionsomkostninger	<u>-912.420</u>	<u>-1.109.622</u>
	Bruttoresultat	332.165	248.133
	Salgs- og distributionsomkostninger	-119.842	-85.257
	Administrationsomkostninger	<u>-160.394</u>	<u>-130.456</u>
	Resultat før finansielle poster	51.929	32.420
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	<u>-5.353</u>	<u>-17.879</u>
	Ordinært resultat før skat	46.576	14.541
2	Skat af årets resultat	<u>-10.648</u>	<u>-1.330</u>
	Årets resultat	<u><u>35.928</u></u>	<u><u>13.211</u></u>
	Resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0	
	Overført overskud	<u>35.928</u>	
		<u><u>35.928</u></u>	

Balance pr. 30. april 2016

	2016	2015
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Driftsmidler	<u>255.666</u>	<u>253.333</u>
	<u>255.666</u>	<u>253.333</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum	<u>15.600</u>	<u>15.600</u>
	<u>15.600</u>	<u>15.600</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>271.266</u>	<u>268.933</u>
Varebeholdning	5.000	5.000
Tilgodehavender fra salg	137.825	163.063
Periodeafgrænsningsposter	<u>28.216</u>	<u>37.994</u>
	<u>171.041</u>	<u>206.057</u>
Likvide beholdninger	<u>5.077</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>176.118</u>	<u>206.057</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>447.384</u></u>	<u><u>474.990</u></u>

Balance pr. 30. april 2016

	2016	2015
PASSIVER		
3		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	171.000	171.000
Overført resultat	19.275	-16.653
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>190.275</u>	<u>154.347</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kreditinstitutter	66.225	106.317
Selskabsskat	10.048	5.428
	<u>76.273</u>	<u>111.745</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kreditinstitutter	40.960	45.325
Leverandørgæld	5.784	7.865
Selskabsskat	26.680	15.730
Anden gæld	107.412	139.978
Periodeafgrænsningsposter	0	0
	<u>180.836</u>	<u>208.898</u>
GÆLD I ALT	<u>257.109</u>	<u>320.643</u>
PASSIVER I ALT	<u>447.384</u>	<u>474.990</u>

Noter		2016	2015		
1	Personaleomkostninger				
	Lønninger	729000	873381		
	ATP og pension m.v.	3715	4542		
	Personaleomkostninger og refusioner	15145	27347		
		<u>747.860</u>	<u>905.270</u>		
2	Skat af årets resultat				
	Årets aktuelle skat	10.648	5.428		
	Årets ændring i udskudt skat	0	0		
	Ændring tidligere års skatter	0	-4.098		
		<u>10.648</u>	<u>1.330</u>		
3	Egenkapitalopgørelse				
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
	EK 1. januar	171.000	-16.653	0	154.347
	Årets resultat	0	35.928	0	35.928
	Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	EK 31. december	<u>171.000</u>	<u>19.275</u>	<u>0</u>	<u>190.275</u>
4	Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold				
	Selskabet driver VVS virksomhed fra lejede lokaler.				
5	Pantsætninger				
	Der er lyst pantebrev kr. 155.000 i bil til fordel for kreditinstitut. Bilen er bogført til kr. 147.777.				
6	Nærtstående parter				
	Udover anpartshaver er der ikke nogen nærtstående parter. Der er ikke transaktioner mellem selskabet og anpartshaver.				