

Erik Reinholt Hansen ApS

Yderholmen 9
2750 Ballerup

CVR-nr. 15 93 07 99

ÅRSRAPPORT

1. maj 2016– 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2017

Dirigent:

Henning Larsen

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Erik Reinholt Hansen ApS
Yderholmen 9
2750 Ballerup

CVR-nr. 15 93 07 99
Regnskabsår 01-05-2016

30-04-2017

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 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 8. september 2017

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 2016 –30. april 2017 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 8. september 2017

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

Poul Rexen Thomsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er VVS virksomhed fra lejede lokaler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2016/17 kan betegnes som tilfredsstillende. Der forventes et lignende resultat i 2017/18.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

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

Bruttoresultat er en sammentrækning af:

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.

og

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 2016 - 30. april 2017

Noter	2016/17	2015/16	
1	Bruttoresultat	392.232	332.165
	Salgs- og distributionsomkostninger	-143.654	-119.842
	Administrationsomkostninger	<u>-148.586</u>	<u>-160.394</u>
	Resultat før finansielle poster	99.992	51.929
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	<u>-14.220</u>	<u>-5.353</u>
	Ordinært resultat før skat	85.772	46.576
2	Skat af årets resultat	<u>-20.865</u>	<u>-10.648</u>
	Årets resultat	<u><u>64.907</u></u>	<u><u>35.928</u></u>
	Resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	80.000	
	Overført overskud	<u>-15.093</u>	
		<u><u>64.907</u></u>	

Balance pr. 30. april 2017

	2017	2016
AKTIVER		
Driftsmidler	343.810	255.666
Materielle anlægsaktiver	<u>343.810</u>	<u>255.666</u>
Depositum	15.600	15.600
Finansielle anlægsaktiver	<u>15.600</u>	<u>15.600</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>359.410</u>	<u>271.266</u>
Varebeholdning	5.000	5.000
Tilgodehavender fra salg	192.563	137.825
Periodeafgrænsningsposter	17.971	28.216
Varelager og tilgodehavender	<u>215.534</u>	<u>171.041</u>
Likvide beholdninger	<u>114.004</u>	<u>5.077</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>329.538</u>	<u>176.118</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>688.948</u></u>	<u><u>447.384</u></u>

Balance pr. 30. april 2017

	2017	2016	
PASSIVER			
	Selskabskapital	171.000	171.000
	Overført resultat	4.182	19.275
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	80.000	0
3	EGENKAPITAL	<u>255.182</u>	<u>190.275</u>
	Hensættelser til udskudt skat	515	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>515</u>	<u>0</u>
	Kreditinstitut (langfristet)	212.505	66.225
	Skyldig selskabsskat (langfristet)	20.350	10.048
4	Langfristede gældsforpligtelser	<u>232.855</u>	<u>76.273</u>
	Kreditinstitut (kortfristet)	38.160	40.960
	Leverandørgæld	44.828	5.784
	Skyldig selskabsskat (kortfristet)	10.648	26.680
	Anden gæld	106.760	107.412
	Periodeafgrænsningsposter	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>200.396</u>	<u>180.836</u>
	GÆLD I ALT	<u>433.251</u>	<u>257.109</u>
	PASSIVER I ALT	<u>688.948</u>	<u>447.384</u>

Noter	2017	2016
1 Personalemkostninger		
Lønninger	573762	729000
ATP og pension m.v.	4256	3715
Personalemkostninger og refusioner	8299	15145
	<u>586.317</u>	<u>747.860</u>

Gennemsnitligt antal medarbejdere 1 1

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	20.350	10.648
Årets ændring i udskudt skat	515	0
Ændring tidligere års skatter	0	0
	<u>20.865</u>	<u>10.648</u>

3 Egenkapitalopgørelse				
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
EK 1. januar	171.000	19.275	0	190.275
Årets resultat	0	-15.093	80.000	64.907
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
EK 31. december	<u>171.000</u>	<u>4.182</u>	<u>80.000</u>	<u>255.182</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser			
	Restgæld	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	212.505	38.160	80.000
Selskabsskat	20.350	0	0
	<u>232.855</u>	<u>38.160</u>	<u>80.000</u>

5 Pantsætninger
Der er lyst pantebrev kr. 250.000 i bil til fordel for kreditinstitut. Bilen er bogført til kr. 285.000.