

**Erik Reinholt Hansen ApS**

Yderholmen 9  
2750 Ballerup

CVR-nr. 15 93 07 99

**ÅRSRAPPORT**

1. maj 2017– 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den 15. august 2018

Dirigent:

---

Henning Larsen

# Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Erik Reinholt Hansen ApS  
Yderholmen 9  
2750 Ballerup

CVR-nr. 15 93 07 99  
Regnskabsår 01-05-2017

30-04-2018

## Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2017/18 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 6. august 2018

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 2017 –30. april 2018 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 6. august 2018

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

---

Poul Rexen Thomsen  
Statsautoriseret revisor  
Mne-nr. 9432

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er VVS virksomhed fra lejede lokaler.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat for 2017/18 kan betegnes som tilfredsstillende.  
Der forventes et lignende resultat i 2018/19.

## **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 2017- 30. april 2018

Noter	2017/18	2016/17	
1	<b>Bruttoresultat</b>	298.719	392.232
	Salgs- og distributionsomkostninger	-123.917	-143.654
	Administrationsomkostninger	<u>-135.564</u>	<u>-148.586</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	39.238	99.992
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	<u>-5.672</u>	<u>-14.220</u>
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	33.566	85.772
2	Skat af årets resultat	<u>-13.279</u>	<u>-20.865</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>20.287</u></u>	<u><u>64.907</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Udbytte for regnskabsåret	20.000	
	Overført overskud	<u>287</u>	
		<u><u>20.287</u></u>	



## Balance pr. 30. april 2018

	2018	2017
<b>AKTIVER</b>		
Driftsmidler	190.112	343.810
Materielle anlægsaktiver	<u>190.112</u>	<u>343.810</u>
Depositum	15.600	15.600
Finansielle anlægsaktiver	<u>15.600</u>	<u>15.600</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>205.712</u>	<u>359.410</u>
Varebeholdning	5.000	5.000
Tilgodehavender fra salg	86.250	192.563
Periodeafgrænsningsposter	20.727	17.971
Varelager og tilgodehavender	<u>111.977</u>	<u>215.534</u>
Likvide beholdninger	<u>27.653</u>	<u>114.004</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>139.630</u>	<u>329.538</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>345.342</u></u>	<u><u>688.948</u></u>

## Balance pr. 30. april 2018

	2018	2017	
<b>PASSIVER</b>			
	Selskabskapital	171.000	171.000
	Overført resultat	4.469	4.182
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	20.000	80.000
3	<b>EGENKAPITAL</b>	<u>195.469</u>	<u>255.182</u>
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>515</u>
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<u>0</u>	<u>515</u>
	Kreditinstitut (langfristet)	0	212.505
	Skyldig selskabsskat (langfristet)	<u>13.794</u>	<u>20.350</u>
4	Langfristede gældsforpligtelser	<u>13.794</u>	<u>232.855</u>
	Kreditinstitut (kortfristet)	0	38.160
	Leverandørgæld	10.162	44.828
	Skyldig selskabsskat (kortfristet)	20.350	10.648
	Anden gæld	105.567	106.760
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>136.079</u>	<u>200.396</u>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<u>149.873</u>	<u>433.251</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>345.342</u>	<u>688.948</u>

<b>Noter</b>		2018	2017		
1	<b>Personaleomkostninger</b>				
	Lønninger	564000	573762		
	ATP og pension m.v.	4967	4256		
	Personaleomkostninger og refusioner	-7782	8299		
		<u>561.185</u>	<u>586.317</u>		
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	1	1		
2	<b>Skat af årets resultat</b>				
	Årets aktuelle skat	13.794	20.350		
	Årets ændring i udskudt skat	-515	515		
	Ændring tidligere års skatter	0	0		
		<u>13.279</u>	<u>20.865</u>		
3	<b>Egenkapitalopgørelse</b>				
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
	EK 1. januar	171.000	4.182	80.000	255.182
	Årets resultat	0	287	20.000	20.287
	Udbetalt udbytte	0	0	-80.000	-80.000
	EK 31. december	<u>171.000</u>	<u>4.469</u>	<u>20.000</u>	<u>195.469</u>
4	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>				
			Restgæld	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	Kreditinstitutter		0	0	0
	Selskabsskat		13.794	0	0
			<u>13.794</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5	<b>Pantsætninger og eventualforpligtelser</b>				
	Der er ingen pantsætninger eller eventualforpligtelser.				