



Eriksen & Sondrup ApS

Flinterupvej 116, 4480 Store Fuglede

CVR-nr. 17 61 19 76

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. oktober 2016

Tina Doktor
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Eriksen & Sondrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Fuglede, den 18. oktober 2016

Direktion

Susanne Sondrup Eriksen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i Eriksen & Sondrup ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Eriksen & Sondrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 18. oktober 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Tina Doktor
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Eriksen & Sondrup ApS Flinterupvej 116 4480 Store Fuglede
	CVR-nr.: 17 61 19 76
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 22. regnskabsår
Direktion	Susanne Sondrup Eriksen, direktør
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for design og kunst, konsulent- og lederudvikling samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 846.105 kr. mod 848.981 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 904 kr. mod 182.670 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende set udfra aktivitetsniveauet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	846.105	848.981
1 Personaleomkostninger	-843.109	-611.858
Driftsresultat	2.996	237.123
Andre finansielle indtægter	51	146
Andre finansielle omkostninger	-317	-740
Resultat før skat	2.730	236.529
2 Skat af årets resultat	-1.826	-53.859
Årets resultat	904	182.670
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	10.000
Overføres til overført resultat	904	172.670
Disponeret i alt	904	182.670

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	5.000	5.000
	Varebeholdninger i alt	5.000	5.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	146.869	286.929
	Tilgodehavende selskabsskat	2.174	0
	Andre tilgodehavender	0	595
4	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	3.330
	Periodeafgrænsningsposter	1.883	1.753
	Tilgodehavender i alt	150.926	292.607
	Likvide beholdninger	280.788	94.914
	Omsætningsaktiver i alt	436.714	392.521
	Aktiver i alt	436.714	392.521

Balance 30. juni

	2016	2015
Note	kr.	kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Anpartskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	7.022	6.118
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	10.000
Egenkapital i alt	207.022	216.118
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	0	9.818
Anden gæld	229.692	166.585
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	229.692	176.403
Gældsforpligtelser i alt	229.692	176.403
Passiver i alt	436.714	392.521

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	647.134	435.593	
Pensioner	60.000	60.000	
Andre omkostninger til social sikring	19.542	6.466	
Personalemkostninger i øvrigt	116.433	109.799	
	843.109	611.858	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	1.826	13.818	
Årets regulering af udskudt skat	0	40.041	
	1.826	53.859	
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.	
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	20.000	20.000	
Afgang i årets løb	-20.000	0	
Kostpris ultimo	0	20.000	
Af- og nedskrivninger primo	-20.000	-20.000	
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	20.000	0	
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-20.000	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
		Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret kr.	Tilgodehaven- de i alt 30. juni 2016 kr.
Kategori	Rentefod		
Direktion	10,2	3.330	0

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
5. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	200.000	200.000
	200.000	200.000
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	6.118	-166.552
Årets overførte overskud eller underskud	904	172.670
	7.022	6.118
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	10.000	0
Udloddet udbytte	-10.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	10.000
	0	10.000

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eriksen & Sondrup ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af fremmed arbejde og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af kostpriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.