



## CH Industri Bellinge ApS

CVR nr. 18 65 48 81

Bellingehøjen 36

5250 Odense SV

---

Årsrapport for perioden  
1. januar 2017 til 31. december 2017

Nærværende årsrapport er godkendt

Odense, den

16. maj 2018

dirigent

Søren Nim

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Anvendt regnskabspraksis, forsat	7
Anvendt regnskabspraksis, forsat	8
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Note 1 - 4	12
Note 5 - 6	13
Note 7 - 8	13

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet:**

CH Industri Bellinge ApS  
Bellingehøjen 36  
5250 Odense SV

CVR nr. 18 65 48 81  
Hjemsted: Odense Kommune

### **Direktion:**

John Junge Hansen  
Søren Nim

### **Revisor:**

Revifyn ApS, registrerede revisorer  
Elmegårdsvej 3a  
5250 Odense SV

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017 for CH Industri Bellinge ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 11. maj 2018

**Direktion:**

John Junge Hansen



Søren Nim



## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet**

### **Til den daglige ledelse i CH Industri Bellinge ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for CH Industri Bellinge ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgaven 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.

Odense den 14. maj 2018

**Revifyn ApS, registrerede revisorer**



Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er teknisk isolering.

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

Årets resultat udgør kr. 488.096 mod sidste år kr. 1.747.955. Resultat anses for tilfredsstillende.

Forventningerne til kommende regnskabsår er positive.

### **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Målingen efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af isoleringsarbejde, indregnes eksklusiv merværdiafgift og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

#### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor omkostningen er afholdt. Der tages hensyn til eventuelle forudbetalinger, der aktiveres som periodeafgrænsningsposter. På samme måde behandles omkostninger, der vedrører regnskabsåret, men som endnu ikke er udgiftsført.

Anskaffelser, der er egnet til anvendelse udover regnskabsåret omkostningsføres straks, såfremt anskaffelsessummen ikke overstiger kr. 13.200 eller har forventet kortvarig anvendelsestid og at det anskaffede har en selvstændig anvendelse.

#### Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter selskabets nettoomsætning af varer og tjenesteydelser, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger, som omfatter salgsfremmende omkostninger samt omkostninger til administration.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktion i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

#### Skat af årets resultat

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

#### Balance

##### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år, restværdi 0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

##### Tilgodehavende fra salg

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

##### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte arbejde.

Når salgsværdien på en entreprise ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgående omkostninger eller nettorealisationsevnen, såfremt denne er lavere.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



#### Skyldig skat og udskudt skat

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

<u>Noter</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Bruttofortjeneste	3.917.350	5.843.410
1	Personaleomkostninger	-3.213.717	-3.561.245
2	Af- og nedskrivninger	-68.028	-24.300
	<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>635.604</b>	<b>2.257.864</b>
	Andre finansielle indtægter	0	1.495
	Øvrige finansielle omkostninger	-6.080	-9.777
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>629.524</b>	<b>2.249.583</b>
3	Skat af årets resultat	-141.428	-501.628
	<b>Årets resultat</b>	<b>488.096</b>	<b>1.747.955</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	600.000	1.500.000
	Overført resultat	-111.904	247.955
	<b>I alt</b>	<b>488.096</b>	<b>1.747.955</b>

## Balance pr 31. december

<u>Noter</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<b>Aktiver</b>		
4	Driftsmidler og inventar	108.600	169.500
5	Indretning lejede lokaler	49.949	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>158.549</b>	<b>169.500</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>158.549</b>	<b>169.500</b>
	Fremstillede varer og handelsvarer	10.800	19.500
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>10.800</b>	<b>19.500</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.260.144	2.631.562
	Igangværende arbejder for fremmed regning	504.416	11.580
	Periodeafgrænsningsposter	118.894	110.817
	Andre tilgodehavender	30.000	534.048
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.913.454</b>	<b>3.288.007</b>
	Likvide beholdninger	13.325	1.384.918
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.937.579</b>	<b>4.692.425</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.096.128</b>	<b>4.861.925</b>

## Balance pr 31. december

<u>Noter</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<b>Passiver</b>		
	Registreret kapital mv.	325.000	325.000
	Overkurs ved emission	28.500	28.500
	Overført resultat	667.337	779.241
	Forslag til udbytte	600.000	1.500.000
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.620.837</b>	<b>2.632.741</b>
	Hensættelse til udskudt skat	3.350	9.900
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>3.350</b>	<b>9.900</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser (kortfristede)	91.808	672.668
	Anden gæld	352.235	1.361.919
	Skyldig selskabsskat	6.988	181.914
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	20.910	2.782
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>471.941</b>	<b>2.219.284</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>471.941</b>	<b>2.219.284</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.096.128</b>	<b>4.861.925</b>

## Noter

<u>Noter</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1) <b>Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	-2.981.304	-3.236.668
Pensionsbidrag	-517.477	-575.001
Lønrefusioner	285.064	250.424
	<b>-3.213.717</b>	<b>-3.561.245</b>
Selskabet har i det forløbne år beskæftiget ca. 7 personer.		
2) <b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	68.028	-24.300
	<b>68.028</b>	<b>-24.300</b>
3) <b>Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	-147.979	-498.914
Ændring i udskudt skat	6.550	-3.250
Regulering vedrørende tidligere år	1	536
	<b>-141.428</b>	<b>-501.628</b>
4) <b>Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Driftsmidler og inventar</b>		
Kostpris primo	431.980	311.980
Tilgang	0	120.000
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>431.980</b>	<b>431.980</b>
Af- og nedskrivninger primo	-262.480	-238.180
Årets afskrivning	-60.900	-24.300
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-323.380</b>	<b>-262.480</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>108.600</b>	<b>169.500</b>

<u>Noter</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
5) <b>Indretning lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	0	0
Tilgang	57.077	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>57.077</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger primo	0	0
Årets afskrivning	-7.128	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-7.128</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>49.949</b>	<b>0</b>
6) <b>Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	325.000	325.000
Kapitalforhøjelse	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>325.000</b>	<b>325.000</b>
<b>Overkurs ved emission</b>		
Saldo primo	28.500	28.500
Kapitalforhøjelse	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>28.500</b>	<b>28.500</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	779.241	531.286
Årets resultat	-111.904	247.955
<b>Saldo ultimo</b>	<b>667.337</b>	<b>779.241</b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Saldo primo	1.500.000	300.000
Betalt udbytte	-1.500.000	-300.000
Årets resultat	600.000	1.500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>600.000</b>	<b>1.500.000</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.620.837</b>	<b>2.632.741</b>

7) **Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser af nævnte art udover sædvanlige arbejdsgarantier.

Garantistillelse via pengeinstitutt kr. 604.000

8) **Oplysning om ejerskab**

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

John Junge Hansen Holding ApS, cvr. nr.: 30 51 60 79

Søren Nim Holding ApS, cvr. nr.: 30 51 61 09