



## CH Industri Bellinge ApS

CVR nr. 18 65 48 81

Bellingehøjen 36

5250 Odense SV

---

Årsrapport for perioden  
1. januar 2016 til 31. december 2016

Nærværende årsrapport er godkendt

Odense, den

31. marts 2017

dirigent

John Junge Hansen



## 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 - 7	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 2016 til 31. december 2016 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.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 29. marts 2017

**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 2016 til 31. december 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.

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 30. marts 2017

**Revifyn ApS, registrerede revisorer**



Erik Holm

Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er teknisk isolering.

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

Årets resultat udgør kr.1.747.955 mod sidste år kr. 415.733. 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. 12.900 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 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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 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 nettorealisationsværdien, 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 under-skud 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 nettorealisationsværdi.

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 nominal værdi.

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

<u>Noter</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Bruttofortjeneste	5.843.410	2.969.469
1	Personaleomkostninger	-3.561.245	-2.407.700
2	Af- og nedskrivninger	-24.300	-11.900
	<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>2.257.864</b>	<b>549.869</b>
	Andre finansielle indtægter	1.495	2.345
	Øvrige finansielle omkostninger	-9.777	-3.417
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>2.249.583</b>	<b>548.797</b>
3	Skat af årets resultat	-501.628	-133.064
	<b>Årets resultat</b>	<b>1.747.955</b>	<b>415.733</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.500.000	300.000
	Overført resultat	247.955	115.733
	<b>I alt</b>	<b>1.747.955</b>	<b>415.733</b>

## Balance pr 31. december

<u>Noter</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<b>Aktiver</b>		
4	Driftsmidler og inventar	169.500	73.800
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>169.500</b>	<b>73.800</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>169.500</b>	<b>73.800</b>
	Fremstillede varer og handelsvarer	19.500	66.183
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>19.500</b>	<b>66.183</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.631.562	1.131.780
	Igangværende arbejder for fremmed regning	11.580	273.170
	Periodeafgrænsningsposter	110.817	90.408
	Andre tilgodehavender	534.048	83.582
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.288.007</b>	<b>1.578.940</b>
	Likvide beholdninger	1.384.918	1.180.437
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.692.425</b>	<b>2.825.560</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.861.925</b>	<b>2.899.360</b>

## Balance pr 31. december

<u>Noter</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<b>Passiver</b>		
	Registreret kapital mv.	325.000	325.000
	Overkurs ved emission	28.500	28.500
	Overført resultat	779.241	531.286
	Forslag til udbytte	1.500.000	300.000
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.632.741</b>	<b>1.184.786</b>
	Hensættelse til udskudt skat	9.900	6.650
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>9.900</b>	<b>6.650</b>
	Anden gæld	2.034.587	1.641.023
	Skyldig selskabsskat	181.914	62.164
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.782	4.737
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.219.284</b>	<b>1.707.924</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.219.284</b>	<b>1.707.924</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>4.861.925</b>	<b>2.899.360</b>

## Noter

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1) <b>Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	-3.236.668	-2.300.984
Pensionsbidrag	-575.001	-430.406
Lønrefusioner	250.424	323.690
	<b>-3.561.245</b>	<b>-2.407.700</b>
Selskabet har i det forløbne år beskæftiget ca. 8 personer.		
2) <b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-24.300	-11.900
	<b>-24.300</b>	<b>-11.900</b>
3) <b>Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	-498.914	-130.164
Ændring i udskudt skat	-3.250	-2.900
Regulering vedrørende tidligere år	536	0
	<b>-501.628</b>	<b>-133.064</b>
4) <b>Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Driftsmidler og inventar</b>		
Kostprimo	311.980	311.980
Tilgang	120.000	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>431.980</b>	<b>311.980</b>
Af- og nedskrivninger primo	-238.180	-226.280
Årets afskrivning	-24.300	-11.900
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-262.480</b>	<b>-238.180</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>169.500</b>	<b>73.800</b>

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5) <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	531.286	415.553
Årets resultat	247.955	115.733
<b>Saldo ultimo</b>	<b>779.241</b>	<b>531.286</b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Saldo primo	300.000	200.000
Betalt udbytte	-300.000	-200.000
Årets resultat	1.500.000	300.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.500.000</b>	<b>300.000</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>2.632.741</b>	<b>1.184.786</b>

6) **Oplysning om eventualforpligtelser**

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

Garantistillelse via pengeinstituttet kr. 250.000

7) **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