

Henrik-innovation ApS

Hasselvej 9

4000 Roskilde

CVR-nr. 25044045

Årsrapport for 2015

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. juni 2016

Henrik Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Henrik-innovation ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Henrik-innovation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er ved stiftelsen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 7. juni 2016

Direktion

Henrik Sørensen
Direktør

Henrik-innovation ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Henrik-innovation ApS Hasselvej 9 4000 Roskilde
CVR-nr.	25044045
Stiftelsesdato	22. november 2013
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Henrik Sørensen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i rådgivende ingeniørvirksomhed inden for byggeri og anlægsarbejder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -207.578, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 306.041, og en egenkapital på kr. -181.746.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling i den senest offentliggjorte årsrapport

Årets driftsresultat er umiddelbart ikke tilfredsstillende. Det afspejler imidlertid et driftsår med mange udviklingsmæssige aktiviteter pro bono, som på længere sigt rummer et stort potentiale for virksomheden. I 2016 er de første resultater af dette arbejde blevet omsat til konkrete opgaver, og det forventes at denne tendens fortsætter resten af 2016 og de følgende år. Virksomhedens underskud forventes, at kunne udlignes inden for et kort årrække gennem organisk vækst i omsætning og indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Henrik-innovation ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B om ledelsesberetningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Henrik-innovation ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2013/2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		510.590	568.764
Personaleomkostninger	1	-758.862	-629.461
Driftsresultat		-248.272	-60.697
Finansielle indtægter		60	0
Finansielle omkostninger		-15.972	-6.728
Resultat før skat		-264.184	-67.425
Skat af årets resultat	2	56.606	13.258
Årets resultat		-207.578	-54.167
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-207.578	-54.167
		-207.578	-54.167

Henrik-innovation ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Deposita		4.800	4.800
Finansielle anlægsaktiver		4.800	4.800
Anlægsaktiver		4.800	4.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.240	1.444.471
Igangværende arbejder for fremmed regning		113.473	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.060	0
Andre tilgodehavender		0	505.035
Periodeafgrænsningsposter		1.600	0
Udskudte skatteaktiver		69.864	13.258
Tilgodehavender		236.237	1.962.764
Likvide beholdninger		65.004	85.412
Omsætningsaktiver		301.241	2.048.176
Aktiver		306.041	2.052.976

Henrik-innovation ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	-261.746	-54.167
Egenkapital		-181.746	25.833
Anden gæld		101.139	101.139
Langfristede gældsforpligtelser		101.139	101.139
Gæld til banker		34.462	195.880
Leverandører af varer og tjenesteydelser		175.854	1.683.721
Anden gæld		176.332	46.403
Kortfristede gældsforpligtelser		386.648	1.926.004
Gældsforpligtelser		487.787	2.027.143
Passiver		306.041	2.052.976
Selskabets væsentligste aktivitet	5		
Eventualforpligtelser	6		

Noter

	2015	2013/2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	737.306	617.290
Pensioner	16.500	9.000
Omkostninger til social sikring	5.056	3.171
	<u>758.862</u>	<u>629.461</u>

2. Skat af årets resultat

Reg. af udskudt skat	-56.606	-13.258
	<u>-56.606</u>	<u>-13.258</u>

3. Virksomhedskapital

	2015	2014
Årets tilgang	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

Saldo primo	-54.168	0
Årets tilgang	-207.578	-54.167
Saldo ultimo	<u>-261.746</u>	<u>-54.167</u>

5. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive rådgivende ingeniørvirksomhed inden for byggeri og anlægsarbejder.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Rohde & Sørensen Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.