

REGNSKABS- OG KONSULENTVIRKSOMHEDEN I. HEIDMANN ApS

Carinavænget 9
3460 Birkerød

Årsrapport
1. november 2016 - 31. oktober 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/01/2018

Ivan Heidmann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden REGNSKABS- OG KONSULENTVIRKSOMHEDEN I. HEIDMANN ApS
Carinavænget 9
3460 Birkerød

CVR-nr: 25337670
Regnskabsår: 01/11/2016 - 31/10/2017

Bankforbindelse Jyske Bank
Nørregade 8
9870 Sindal
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Regnskabs- & Konsulentvirksomheden I. Heidmann ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold.

Ledelsen har vedtaget at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fravalg af revision.

Birkerød, den 28/12/2017

Direktion

Ivan Heidmann

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets udfører hovedsagelig opgaver indenfor regnskabs- og konsulentvirksomhed.

Usædvanlige forhold og eventuel usikkerhed ved indregning

Der er ikke specielle usikkerheder i årsrapporten.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der forventes fastholdelse af virksomhedens aktivitetsniveau samt en forbedret indtjening herpå.

Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg af reglerne for klasse C-virksomheder.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år:

Generelt om indregning og måling

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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Den eksterne årsrapport er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Nettoomsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Skat

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

posterings direkte på egenkapitalen.

En udskudt skatteforpligtelse afsættes i passiver under hensættelser mens et udskudt skatteaktiv oplyses i note.

Balancen

Anlægsaktiver

Driftsmidler

Driftsmidler måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger

Driftsmidler afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkeltes aktivers driftsøkonomiske levetider, og afskrives således:

Driftsmidler..... 1-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer i børsnoterede selskaber måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på baggrund af en individuel vurdering.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser**Gæld**

Gæld er indregnet til dagsværdi, der svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når denne udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Resultatopgørelse 1. nov. 2016 - 31. okt. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		148.043	-7.823
Personaleomkostninger	1	-147.289	-1.477
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	0
Resultat af ordinær primær drift		754	-9.300
Andre finansielle indtægter		20.910	3.850
Øvrige finansielle omkostninger		-56	-5.120
Ordinært resultat før skat		21.608	-10.570
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		21.608	-10.570
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		21.608	-10.570
I alt		21.608	-10.570

Balance 31. oktober 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		105.000	0
Andre tilgodehavender		1.232	669
Tilgodehavender i alt		106.232	669
Andre værdipapirer og kapitalandele		105.145	86.820
Værdipapirer og kapitalandele i alt		105.145	86.820
Likvide beholdninger		52.708	95.828
Omsætningsaktiver i alt		264.085	183.317
Aktiver i alt		264.085	183.317

Balance 31. oktober 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		10.534	-11.074
Egenkapital i alt		135.534	113.926
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.650	3.642
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		100.443	47.078
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		24.458	18.671
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		128.551	69.391
Gældsforpligtelser i alt		128.551	69.391
Passiver i alt		264.085	183.317

Egenkapitalopgørelse 1. nov. 2016 - 31. okt. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	-11.074	113.926
Årets resultat			21.608	21.608
Egenkapital, ultimo	125.000	0	10.534	135.534

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

Egenkapitalen består af 125 anparter af kr. 1.000.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	145.802	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.487	1.477
	<u>147.289</u>	<u>1.477</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har udover almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Udskudt skat

Selskabets udskudte skat udviser et skatteaktiv på kr. 819 som ikke er aktiveret i årsregnskabet.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Sikkerheder

Selskabet har ikke stillet sikkerheder overfor pengeinstitut eller andre.