

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Sandbyparkvej 2
4171 Glumsø

CVR-nr. 26407664

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. oktober 2016

Viggo Haure
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger.....	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	V. Haure Service & Smedearbejde ApS Sandbyparkvej 2 4171 Glumsø
CVR-nr.	26407664
Stiftelsesdato	1. januar 2002
Hjemsted	Næstved
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Viggo Haure , Direktør
Revisor	Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved CVR-nr.: 19723402
Pengeinstitut	Norea Bank Ringsted Torvet 10- 12 4100 Ringsted

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for V. Haure Service & Smedearbejde 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glumsø, den 22. august 2016

Direktion

Viggo Haure
Direktør

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for V. Haure Service & Smedearbejde ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Da en opgave 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.

Næstved, den 22. august 2016

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 19723402

Brian Vahlkvist

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i service- og smedearbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 188.624, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 844.035, og en egenkapital på kr. 382.881.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for V. Haure Service & Smedearbejde ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

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.

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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 og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		546.700	595.841
Personaleomkostninger	1	-247.530	-384.235
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.138	-33
Driftsresultat		250.032	211.573
Finansielle indtægter	2	623	396
Finansielle omkostninger	3	-6.547	-4.840
Resultat før skat		244.108	207.129
Skat af årets resultat	4	-55.484	-49.520
Årets resultat		188.624	157.609
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		87.424	57.809
		188.624	157.609

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	257.287	274.931
Indretning af lejede lokaler	6	12.211	17.095
Materielle anlægsaktiver		<u>269.498</u>	<u>292.026</u>
Anlægsaktiver		<u>269.498</u>	<u>292.026</u>
Råvarer og hjælpematerialer		23.560	24.210
Varebeholdninger		<u>23.560</u>	<u>24.210</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.768	133.087
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	62.403	6.820
Andre tilgodehavender		15.000	15.000
Periodeafgrænsningsposter		18.051	16.428
Tilgodehavender		<u>207.222</u>	<u>171.335</u>
Likvide beholdninger		<u>343.755</u>	<u>163.630</u>
Omsætningsaktiver		<u>574.537</u>	<u>359.175</u>
Aktiver		<u>844.035</u>	<u>651.201</u>

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Overført resultat	9	156.681	69.258
Udbytte for regnskabsåret	10	101.200	99.800
Egenkapital		<u>382.881</u>	<u>294.058</u>
Hensættelser til udskudt skat	11	21.232	15.784
Hensatte forpligtelser		<u>21.232</u>	<u>15.784</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.626	38.908
Selskabsskat		75.721	43.452
Anden gæld		113.682	105.253
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		159.813	153.666
Udbytte for regnskabsåret		80	80
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>439.922</u>	<u>341.359</u>
Gældsforpligtelser		<u>439.922</u>	<u>341.359</u>
Passiver		<u>844.035</u>	<u>651.201</u>
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	241.549	378.419
Andre omkostninger til social sikring	5.981	5.816
	247.530	384.235
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	623	396
	623	396
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.547	4.840
	6.547	4.840
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	50.037	33.684
Skat tidligere år	-1	-48
Udkudt skat	5.448	15.884
	55.484	49.520
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	371.096	444.152
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	24.653	296.080
Afgang i årets løb	0	-369.136
Kostpris ultimo	395.749	371.096
Af- og nedskrivninger primo	-465.301	-444.152
Årets afskrivninger	-42.297	-21.149
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	369.136	369.136
Af- og nedskrivninger ultimo	-138.462	-96.165
Regnskabsmæssig værdi ultimo	257.287	274.931
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	92.044	92.044
Kostpris ultimo	92.044	92.044
Af- og nedskrivninger primo	-74.949	-70.065
Årets afskrivninger	-4.884	-4.884
Af- og nedskrivninger ultimo	-79.833	-74.949
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.211	17.095
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	62.403	6.820
Nettoværdi af igangværende arbejder	62.403	6.820

V. Haure Service & Smedearbejde ApS

Noter

	2015/16	2014/15
8. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
9. Overført resultat		
Saldo primo	69.257	11.449
Årets tilgang	87.424	57.809
Saldo ultimo	156.681	69.258
10. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	101.200	99.800
Saldo ultimo	101.200	99.800
11. Hensættelser til udskudt skat		
Hensat til udskudt skat	21.232	15.784
Saldo ultimo	21.232	15.784

12. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.