

O. W. Hansens Eftf. 2005 ApS

Årsrapport 2018

CVR: 28493231

01.01.2018 – 31.12.2018

ÅRHUSVEJ 81, 8660 SKANDERBORG

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 11. juni 2019

Dirigent: Henrik Pedersen





INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2018 for:

O. W. Hansens Eftf. 2005 ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 11. juni 2019

DIREKTION

Henrik Pedersen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i O. W. Hansens Eftf. 2005 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2018 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav 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.

Horsens, den 11. juni 2019

LMO

CVR nr. 30869052

Finn Due Rasmussen

Registreret revisor

MNE nr. mne2276

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

O. W. Hansens Eftf. 2005 ApS
Århusvej 81
8660 Skanderborg

Telefon: 20 12 03 13
CVR-nr.: 28493231
Stiftet: 23.02.2005
Hjemsted: Skanderborg

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

DIREKTION

Henrik Pedersen

REVISOR

LMO
Erhvervsbyvej 13
8700 Horsens

PENGEINSTITUT

Nordea
Dagmar Centret 1
8660 Skanderborg

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETET OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	Brugstid 5 år	Restværdi 0 %
--	------------------	------------------

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

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

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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	279.382	580.231
1	Personaleomkostninger	-302.421	-300.144
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-6.400	-6.400
	DRIFTSRESULTAT	-29.439	273.687
2	Finansielle indtægter	2.137	1.019
3	Finansielle omkostninger	-7.298	-1.720
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-34.600	272.986
	Skat af årets resultat	8.900	-59.764
	ÅRETS RESULTAT	-25.700	213.222
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	0	213.000
	Overført resultat	-25.700	222
	Disponering i alt	-25.700	213.222

BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
4	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	12.800	19.200
	Materielle anlægsaktiver	12.800	19.200
	ANLÆGSAKTIVER	12.800	19.200
	Råvarer og hjælpematerialer	49.000	49.000
	Varebeholdninger	49.000	49.000
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	513.412	379.900
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	25.315
5	Tilgodehavender virksomhedsdeltagere/ledelse	42.635	0
	Periodeafgrænsningsposter	15.346	13.127
	Udskudt skatteaktiv	6.900	0
	Tilgodehavender	578.293	418.342
	Likvide beholdninger	0	99.810
	OMSÆTNINGSAKTIVER	627.293	567.152
	AKTIVER	640.093	586.352

BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-25.034	666
	Foreslået udbytte	0	213.000
	Egenkapital	99.966	338.666
	Hensættelser til udskudt skat	0	2.000
	Hensatte forpligtelser	0	2.000
	Pengeinstitutter	178.228	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.861	47.835
	Gæld til tilknyttede virksomheder	182.222	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	9.334
	Selskabsskat	0	60.764
	Anden gæld	140.816	127.753
	Kortfristede gældsforpligtelser	540.127	245.686
	GÆLDSFORPLIGTELSE	540.127	245.686
	PASSIVER	640.093	586.352
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger	-287.024	-287.024
Andre omkostninger til social sikring	-15.397	-13.120
Personaleomkostninger	-302.421	-300.144
Antal heltidsbeskæftigede	1	1

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Renteindtægter tilknyttet virksomhed	0	1.019
Andre finansielle indtægter	2.137	0
Finansielle indtægter	2.137	1.019

3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-3.713	0
Andre finansielle omkostninger	-3.585	-1.720
Finansielle omkostninger	-7.298	-1.720

NOTER

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	32.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	32.000
Afskrivning, primo	-12.800
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-6.400
Afskrivning, ultimo	-19.200
Regnskabsmæssig værdi	12.800

NOTER

		2018	2017	
	STK.	PRIS	KR.	KR.
5	TILGODEHAVENDER VIRKSOMHEDSDELTAGERE/LEDELSE			
2189 00	Mellemregning selskabsdeltagere		42.635	0
	Tilgodehavender virksomhedsdeltagere/ledelse		42.635	0

Selskabet har et tilgodehavende hos direktionen som pr. statusdagen udgør kr. 42.635.
Tilgodehavendet er et anfordringstilgodehavende som forrentes med 10,05 % p.a.

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet hæfter sammen med hovedanpartshaveren solidarisk for den ikke-indeholdte kildeskat tkr. 30.

Selskabet er sambeskattet med H. P. Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen.

7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.