

MR.LIHN HOLTE ApS

Holte Midtpunkt 23, 1
2840 Holte

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/10/2018

Brian Lihn
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

MR.LIHN HOLTE ApS

Holte Midtpunkt 23, 1

2840 Holte

Telefonnummer: 45425515

CVR-nr: 28668600

Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Mr. Lihn Holte ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om klasse B.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

Ledelsen fravælger revision for det kommende år, ledelsen er opmærksom på regjerne herfor er overholdt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 15/10/2018

Direktion

Brian Tony Lihn

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen fravælger revision for det kommende år og anser betingelserne herfor for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter skoreparations arbejde og nøglefremstilling samt salg af tilbehør i forbindelse hermed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

egnskabsåret 2017/2018 udviser et resultat på kr. -247.733 samt en egenkapital pr. 30. april 2018 på kr. -284.411.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mr. Lihn Holte ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de faktureres, 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.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Under henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet undladt at oplyse om nettoomsætningen.

Øvrige omkostninger

Øvrige udgifter, der tidsmæssigt vedrører regnskabsåret, omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Der er indgået aftale om operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Øvrigt driftsmateriel og inventar 5 – 10 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 3.307.222 | 3.668.449 |
| Bruttoresultat | | 3.307.222 | 3.668.449 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.203.476 | -3.579.251 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -324.443 | -333.369 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -220.697 | -244.171 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -27.036 | -33.111 |
| Ordinært resultat før skat | | -247.733 | -277.282 |
| Skat af årets resultat | 2 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -247.733 | -277.282 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -247.733 | -277.282 |
| I alt | | -247.733 | -277.282 |

Balance 30. april 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Goodwill | | 280.000 | 420.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 3 | 280.000 | 420.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 395.381 | 579.824 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4 | 395.381 | 579.824 |
| Anlægsaktiver i alt | | 675.381 | 999.824 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 837.600 | 1.082.500 |
| Varebeholdninger i alt | | 837.600 | 1.082.500 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 200.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 329.500 | 328.070 |
| Tilgodehavender i alt | | 529.500 | 328.070 |
| Likvide beholdninger | | 185.241 | 425.135 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.552.341 | 1.835.705 |
| Aktiver i alt | | 2.227.722 | 2.835.529 |

Balance 30. april 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -409.411 | -161.678 |
| Forslag til udbytte | | | 0 |
| Egenkapital i alt | | -284.411 | -36.678 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 420.549 | 355.699 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 312.625 | 312.625 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 691.466 | 943.460 |
| Skyldig selskabsskat | | 68.468 | 167.736 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.019.025 | 1.092.687 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.512.133 | 2.872.207 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.512.133 | 2.872.207 |
| Passiver i alt | | 2.227.722 | 2.835.529 |

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | -161.678 | -36.678 |
| Årets resultat | | -247.733 | -247.733 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | -409.411 | -284.411 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 2.683.855 | 3.020.371 |
| Pensionsbidrag | 427.840 | 471.231 |
| Andre omkostninger til social sikring | 91.781 | 87.649 |
| | <u>3.203.476</u> | <u>3.579.251</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Good-will. kr. |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Kostpris primo | 1120000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>1120000</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -700000 |
| Årets afskrivning | -140000 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-840000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>280000</u> |

4. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr. | og maskiner kr. | Indretning af lej lok kr. |
|-------------------------------------|--|--------------------|---------------------------------|
| Kostpris primo | 0 | 1022220 | 44618 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 0 | 1022220 | 44618 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | 0 | -442396 | -46618 |
| Årets afskrivning | 0 | -184443 | 0 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 0 | -626839 | -44618 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 395381 | 0 |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået husleje kontrakter der udover indbetalt huslejedepositum påhviler selskabet en yderligere forpligtelse på kr 260.000 ved fraflytning.