

MURERFIRMAET HERSE ApS

Lupinhaven 8
2765 Smørum

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/02/2018

Michael Herse
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	6
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MURERFIRMAET HERSE ApS Lupinhaven 8 2765 Smørum Telefonnummer: 22494429 CVR-nr: 29637105 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Centrumgaden 1 2750 Ballerup DK Danmark
Revisor	Revisor Søren Dalsgaard ApS Emilsvej 5 3650 Ølstykke DK Danmark

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016/2017 for Murerfirmaet Herse ApS.
Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At årsrapporten indeholder alle selskabets aktiver og gældsforpligtelser samt alle selskabets indtægter og omkostninger.
- At ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over det i årsrapporten anførte.
- At der er tegnet de forsikringer der, under hensyntagen til selskabets forhold i øvrigt er tilstrækkelige til at dække selskabets eventuelle skadesituationer
- At der ikke påligger selskabet eventualforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.
- At der ikke efter statustidspunktet er indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, som ikke er kommet til udtryk i årsrapporten.

Ølstykke, den 26 / 2 - 2018

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

I DIREKTIONEN:

Michael Herse

Ølstykke, den 06/03/2018

Direktion

Michael Herse
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

assistanceerklæring med opstilling af årsregnskabet

Ølstykke, 26/02/2018

Søren Dalsgaard
Registreret Revisor
Revisor Søren Dalsgaard ApS
CVR: 14315500

Ledelsesberetning

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET:

Selskabets hovedaktiviteter er murervirksomhed.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der viser et underskud på kr. 229.201

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning truffet beslutning om at sælge anpartsselskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Murerfirmaet Herse ApS er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg og udført arbejde, indregnet som nettoomsætning når fakturering er sket.

Vareforbrug omfatter hovedsagligt anskaffelse af rå- og hjælpematerialer forbrugt ved det udførte arbejde, i begrænset omfang materialer til videresalg samt omkostninger til fremmed assistance, anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bl.a. distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, samt indirekte omkostninger vedrørende udførte tjenesteydelser, herunder f.eks. Leje- og leasingydelser (operationel leasing), serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle poster består af renteindtægter og -omkostninger af indestående og gæld i pengeinstitutter mv, øreafrundinger, samt rentetillæg og -godtgørelse i forbindelse med betaling af selskabsskatter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af de enkelte aktivers levetider:

Driftsmidler 5-8 år

EDB max.4 år

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger værdiansættes til anskaffelses- eller kostpris, og omfatter beholdning af materialer og forbrugsvarer. Der foretages nedskrivning på ukurante materialer. I varens kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavener fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanlig vis svarer til debitorernes nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Tab på debitorer omkostningsføres under andre eksterne omkostninger.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes som tilgodehavender og måles til salgsværsien af det udførte arbejde, der på balancedagen endnu ikke er faktureret. Opgørelsen baseres på en konfret vurdering af færdiggørelsesgraden af hvert enkelt arbejde. Eventuelle acontobetalinger er fratrukket i den opgjorte værdi.

Udbytte. Ledelsens forslag til udbytte afsættes i balancen som en gældsforpligtelse, idet ledelsen er identisk med den samlede anpartshaverkreds.

Gæld som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris sædvanligvis til den nominelle restgæld.

Skat af årets resultat. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en kattesprocent på 22%.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivt 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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		503.768	1.661.234
Eksterne omkostninger		-344.006	-831.247
Bruttoresultat		159.762	829.987
Personaleomkostninger		-395.458	-816.903
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		2.117	-10.700
Resultat af ordinær primær drift		-233.579	2.384
Øvrige finansielle omkostninger		4.378	-116
Ordinært resultat før skat		-229.201	2.268
Skat af årets resultat		0	9.416
Årets resultat		-229.201	11.684
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-229.201	11.684
I alt		-229.201	11.684

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	27.883
Materielle anlægsaktiver i alt		0	27.883
Andre værdipapirer og kapitalandele		33.000	137.474
Finansielle anlægsaktiver i alt		33.000	137.474
Anlægsaktiver i alt		33.000	165.357
Likvide beholdninger		51.144	157.482
Omsætningsaktiver i alt		51.144	157.482
Aktiver i alt		84.144	322.839

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-96.007	133.193
Egenkapital i alt		28.993	258.193
Hensættelse til udskudt skat		22.400	43.900
Hensatte forpligtelser i alt		22.400	43.900
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.997	47.144
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		-9.246	-26.398
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		32.751	20.746
Gældsforpligtelser i alt		32.751	20.746
Passiver i alt		84.144	322.839