

# HarritSorensen ApS

Holte Stationsvej 20, 2  
2840 Holte

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

17/03/2017

Thomas Harrit  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HarritSorensen ApS  
Holte Stationsvej 20, 2  
2840 Holte

Telefonnummer: 45414191

CVR-nr: 32658148

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**

Nordea  
2840 Holte

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for HarritSorensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 17/03/2017

## Direktion

Thomas Harrit

Nicolai Sørensen

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er at drive designvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er på niveau med forventningerne.

Selskabet har modtaget kapitaltilskud fra moderselskabet, til reetablering af egenkapitalen.

## **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter afslutning af årsregnskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## **Ændring i anvendt regnskabspraksis:**

Den anvendte regnskabspraksis 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### **Nettoomsætning:**

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Direkte omkostninger:**

Direkte omkostninger omfatter hjælpematerialer samt konsulent assistance.

### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, salgsfremmende omkostninger, administration og andre personaleomkostninger.

### **Bruttofortjeneste:**

Bruttofortjeneste indregnes i resultatopgørelsen som nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### **Personaleomkostninger:**

Personaleomkostninger omfatter gager, pensioner og sociale omkostninger.

## Balance

### **Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger.

#### **Tilgodehavender:**

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

#### **Udbytte:**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **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 acontoskatte.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

#### **Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### **Valutaforhold:**

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.627.825</b>	<b>1.278.953</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.895.552	-2.178.141
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-45.375	-52.581
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-313.102</b>	<b>-951.769</b>
Andre finansielle indtægter .....		90	69.438
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-19.236	-5.253
Andre finansielle omkostninger .....		-29	-524
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-332.277</b>	<b>-888.108</b>
Skat af årets resultat .....	2	79.519	192.808
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-252.758</b>	<b>-695.300</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-252.758	-695.300
<b>I alt .....</b>		<b>-252.758</b>	<b>-695.300</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		21.154	44.298
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>21.154</b>	<b>44.298</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>21.154</b>	<b>44.298</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		587.035	188.772
Udsudte skatteaktiver .....		131.236	197.934
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>718.271</b>	<b>386.706</b>
Likvide beholdninger .....		139.864	49.519
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>858.135</b>	<b>436.225</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>879.289</b>	<b>480.523</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		79.519	-297.052
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>204.519</b>	<b>-172.052</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		23.894	48.996
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		252.128	222.069
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		382.094	360.564
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		16.654	20.946
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>674.770</b>	<b>652.575</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>674.770</b>	<b>652.575</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>879.289</b>	<b>480.523</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.871.568	2.140.153
B-honorar	1.950	5.500
Sygedagpenge refusion	-16.720	-12.405
Pensionsbidrag	20.539	22.189
Andre omkostninger til social sikring	18.215	22.704
	<b>1.895.552</b>	<b>2.178.141</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>Resultat-</b>	<b>Aktuel Udskudt</b>	
	<b>opgørelse</b>	<b>skat</b>	<b>skat</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Primo		0	-197.934
Mellemregning moderselskab		0	146.217
Hensat	-79.519	0	-79.519
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-79.519</b>	<b>0</b>	<b>-131.236</b>

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser.

Selskabet har ikke givet pant i aktiver.