

HarritSorensen ApS

Holte Stationsvej 20, 2
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/03/2016

Thomas Harrit
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HarritSorensen ApS
Holte Stationsvej 20, 2
2840 Holte

Telefonnummer: 45414191

CVR-nr: 32658148

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Nordea
2840 Holte

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 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 betingelserne for fravalg af revision, og selskabets ledelse har for regnskabsåret 2016 fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 11/03/2016

Direktion

Thomas Harrit

Nicolai Sørensen

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 nettorealiseringsværdi.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.278.953	2.487.149
Personaleomkostninger	1	-2.178.141	-2.257.261
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.581	-44.884
Resultat af ordinær primær drift		-951.769	185.004
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	581
Andre finansielle indtægter		69.438	30.843
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-5.253	0
Andre finansielle omkostninger		-524	-292
Ordinært resultat før skat		-888.108	216.136
Skat af årets resultat	2	192.808	-55.830
Årets resultat		-695.300	160.306
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-695.300	160.306
I alt		-695.300	160.306

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		44.298	96.879
Materielle anlægsaktiver i alt	3	44.298	96.879
Anlægsaktiver i alt		44.298	96.879
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		188.772	1.389.916
Udsudte skatteaktiver		197.934	5.126
Andre tilgodehavender		0	695.850
Periodeafgrænsningsposter		0	1.839
Tilgodehavender i alt		386.706	2.092.731
Likvide beholdninger		49.519	2.367
Omsætningsaktiver i alt		436.225	2.095.098
Aktiver i alt		480.523	2.191.977

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-297.052	398.248
Egenkapital i alt	4	-172.052	523.248
Gæld til banker		0	24.264
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.996	1.201.093
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		222.069	81.359
Skyldig selskabsskat		0	56.448
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		360.564	284.983
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.946	20.582
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		652.575	1.668.729
Gældsforpligtelser i alt		652.575	1.668.729
Passiver i alt		480.523	2.191.977

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	2.140.153	2.080.404
B-honorar	5.500	22.505
Sygedagpenge refusion	-12.405	-87.656
Pensionsbidrag	22.189	216.487
Andre omkostninger til social sikring	22.704	25.421
	<u>2.178.141</u>	<u>2.257.261</u>

2. Skat af årets resultat

	Resultat- opgørelse kr.	Aktuel Udskudt skat kr.	Udskudt skat kr.
Primo		56.448	-6.126
Mellemregning moderselskab		-56.448	
Hensat	-192.808	0	-192.808
Saldo ultimo	<u>-192.808</u>	<u>0</u>	<u>-197.934</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	214.328
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>214.328</u>
Af- og nedskrivning primo	-117.449
Årets afskrivning	-52.581
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-170.030</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>44.298</u>

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	398.248	523.248
Årets resultat		-695.300	-695.300
Egenkapital ultimo	125.000	-297.052	-172.052

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Designvirksomhed og dermed beslæget virksomhed.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser.

Selskabet har ikke givet pant i aktiver.