

RS Huse ApS
Stejlbjergparken 17 A, 7120 Vejle Øst

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 32 93 45 36

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. marts 2017.

Rune Setnik
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for RS Huse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 9. marts 2017 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle Øst, den 8. marts 2017

Direktion

Rune Peter Setnik
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i RS Huse ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for RS Huse ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, henviser vi til ledelsesberetningen samt note 1, hvoraf det fremgår, at ledelsen forventer kapitalen reetableret ved fremtidig indtjening, hvilket er en forudsætning for selskabets fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 8. marts 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

RS Huse ApS
Stejlbjergparken 17 A
7120 Vejle Øst

CVR-nr.: 32 93 45 36
Stiftet: 14. maj 2010
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
6. regnskabsår

Direktion

Rune Peter Setnik, direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Modervirksomhed

RS Huse Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive tømrer- og byggevirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -78 t.kr. mod 76 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -43 t.kr. mod 45 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Den fortsatte drift er betinget af at selskabet realiserer positiv indtjening i det kommende regnskabsår samt at de nødvendige kreditfaciliteter fortsat bliver stillet til rådighed. Det er ledelsens forventning at selskabet på baggrund af ændringer i aktiviteten realiserer et positivt resultat i regnskabsåret 2016/17 og at selskabet fortsat vil have de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed.

Moderselskabet har tilkendegivet, at yde finansiel støtte i fornødent omfang, således at selskabet kan honorere sine forpligtelser i takt med forfald.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for RS Huse ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Anvendt regnskabspraksis

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter RS Huse ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------|----------------|
| Bruttotab | -78.282 | 76.113 |
| 2 Personalemkostninger | -13.689 | -3.587 |
| Andre finansielle indtægter | 7.400 | 656 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -26.624 | -28.550 |
| Resultat før skat | -111.195 | 44.632 |
| Skat af årets resultat | 68.096 | 0 |
| Årets resultat | -43.099 | 44.632 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 44.632 |
| Disponeret fra overført resultat | -43.099 | 0 |
| Disponeret i alt | -43.099 | 44.632 |

Balance 30. september

| Aktiver | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 63.495 | 0 |
| Varebeholdninger i alt | <u>63.495</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 87.460 | 97.735 |
| 4 Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 30.745 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 26.104 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 68.096 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 83.700 | 92.185 |
| Tilgodehavender i alt | <u>239.256</u> | <u>246.769</u> |
| Likvide beholdninger | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>317.751</u> | <u>261.769</u> |
| Aktiver i alt | <u>317.751</u> | <u>261.769</u> |

Balance 30. september

| Passiver | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 6 Overført resultat | -284.251 | -241.152 |
| Egenkapital i alt | <u>-204.251</u> | <u>-161.152</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 172.977 | 167.341 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 174.436 | 243.500 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 157.818 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 10.853 | 12.080 |
| Anden gæld | 5.918 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>522.002</u> | <u>422.921</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>522.002</u> | <u>422.921</u> |
| Passiver i alt | <u>317.751</u> | <u>261.769</u> |

1 Usikkerhed om going concern

7 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Den fortsatte drift er betinget af at selskabet realiserer positiv indtjening i det kommende regnskabsår samt at de nødvendige kreditfaciliteter fortsat bliver stillet til rådighed. Det er ledelsens forventning at selskabet på baggrund af ændringer i aktiviteten realiserer et positivt resultat i regnskabsåret 2016/17 og at selskabet fortsat vil have de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed.

Moderselskabet har tilkendegivet, at yde finansiell støtte i fornødent omfang, således at selskabet kan honorere sine forpligtelser i takt med forfald.

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 13.405 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 284 | 0 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>0</u> | <u>3.587</u> |
| | <u>13.689</u> | <u>3.587</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 4.494 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>22.130</u> | <u>28.550</u> |
| | <u>26.624</u> | <u>28.550</u> |
| 4. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af igangværende arbejder | 0 | 110.745 |
| Foretagne acontofaktureringer | <u>0</u> | <u>-80.000</u> |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>0</u> | <u>30.745</u> |
| Der indregnes således: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver) | <u>0</u> | <u>30.745</u> |
| | <u>0</u> | <u>30.745</u> |

Noter

| | <u>30/9 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 80.000 | 80.000 |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | -241.152 | -285.784 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -43.099 | 44.632 |
| | <u>-284.251</u> | <u>-241.152</u> |

7. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Af afgivne garantiforpligtelser overfor leverandører er 125 t.kr. afdækket af selskabets pengeinstitut.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med RS Huse Holding ApS, CVR-nr. 32 89 33 41 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.