

HØNG DÆK OG MASKINSERVICE ApS

Sæbyvej 20 A
4270 Høng

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2017

Ernst Hansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HØNG DÆK OG MASKINSERVICE ApS
Sæbyvej 20 A
4270 Høng

Telefonnummer: 27332446

CVR-nr: 33396848

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea Bank A/S
4300 Holbæk
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 inkl. ledelsesberetning for Høng Dæk og Maskinservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingen til godkendelse.

Sæby, den 19/11/2017

Direktion

Ernst Hansen
Administrerende direktør

Bestyrelse

Poul-Erik Rosenfeld
Bestyrelsesformand

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår, da omsætning, balance og antal ansatte ligger under grænser herfor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af salg af maskiner, maskindele, reservedele og værkstedstimer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 117.235. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 465.674 og en egenkapital på kr. 119.283.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen består af salg af maskiner, maskindele, reservedele og værkstedstimer og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet).

Eksterne omkostninger:

Eksterne omkostninger indeholder vareforbrug, forbruget af hjælpemateriale, maskiner reservedele og fremmed arbejde anvendt for at opnå årets nettoomsætning, samt lokaleomkostninger, salgsomkostninger, kontorhold, m.v.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsmæssig afskrivninger på anlægsaktiver, samt konstateret tab og gevinst på afhændede anlægsaktiver og småaktiver.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid og scrapværdi.

Driftsmidler 3 - 8 år

Anskaffelser under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tab eller gevinst på solgte aktiver medregnes under afskrivninger.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, reguleringer på værdipapirer efter lagerbeskatningsreglerne samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 22% svarende til den gældende selskabsskat af den positive forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat aktiveres under andre tilgodehavender. Udskudte skatter under kr. 10.000 oplyses alene i en note.

Balance:**Materielle anlægsaktiver:**

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, herunder indretning af lejede lokaler, driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Omsætningsaktiver:

Varelager er optaget til kostpris eller genanskaffelsespris, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg er optaget til pålydende.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi afstemt med kontooplysninger fra kreditorer

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.013.418	
Eksterne omkostninger		-854.902	
Bruttoresultat		158.516	44.701
Personaleomkostninger		-487	-280.171
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.212	-75.567
Resultat af ordinær primær drift		117.817	-311.037
Andre finansielle indtægter		185	5.660
Øvrige finansielle omkostninger		-767	-15.848
Ordinært resultat før skat		117.235	-321.225
Skat af årets resultat		0	-19.171
Årets resultat		117.235	-340.396
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	
Overført resultat		117.235	-340.396
I alt		117.235	-340.396
	Note		
Forklaring af ændring af regnskabsmæssige skøn	1		

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		217.900	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	40.212
Materielle anlægsaktiver i alt		217.900	40.212
Anlægsaktiver i alt		217.900	40.212
Fremstillede varer og handelsvarer		207.844	217.484
Varebeholdninger i alt		207.844	217.484
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.960	103.396
Igangværende arbejder for fremmed regning		23.585	
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	7.486
Tilgodehavender i alt		37.545	110.882
Likvide beholdninger		2.385	4.677
Omsætningsaktiver i alt		247.774	333.043
Aktiver i alt		465.674	373.255

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		39.283	-508.398
Forslag til udbytte		0	
Egenkapital i alt		119.283	-428.398
Hensættelse til udskudt skat		0	
Hensatte forpligtelser i alt		0	
Gæld til realkreditinstitutter		0	
Gæld til banker		0	
Skyldig selskabsskat		0	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.180	24.783
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		209.258	776.870
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.953	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		346.391	801.653
Gældsforpligtelser i alt		346.391	801.653
Passiver i alt		465.674	373.255

Noter

1. Forklaring af ændring af regnskabsmæssige skøn

Opgørelse af gæld til SKAT er afstemt til virksomhedens skattekonto.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet garanti og kautionsforpligtelser.