

# HR JOHANSEN SERVICE ApS

Sommervej 8  
3100 Hornbæk

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

12/03/2018

Per Johansen  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HR JOHANSEN SERVICE ApS Sommervej 8 3100 Hornbæk  e-mailadresse: kontakt@hrjohansenservice.dk  CVR-nr: 33765622 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017
<b>Revisor</b>	Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR Larsensvej 5B 2950 Vedbæk DK Danmark CVR-nr: 14262172 P-enhed: 1009624496

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Hr. Johansen Service ApS.  
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision, hvilket er besluttet for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 12/03/2018

## Direktion

Per Johansen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Hr. Johansen Service ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Hr. Johansen Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard ISRS 4410. Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – Danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vedbæk, 12/03/2018

Lillian Hauermann Lindgreen , mne6735  
Registreret Revisor FSR  
Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR  
CVR: 14262172

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet for Per Johansen Service ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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 forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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 fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er en samlepost i h. t. ÅRL. § 32 stk. 1, af nettoomsætning og andre driftsindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udløb. Herfra fragår omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, forskydning i varelager, samt andre eksterne omkostninger – salgsfremmende omkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

### Personaleomkostninger

**Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt omkostninger til sociale sikringer m.v. til selskabets medarbejdere.**

**I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.**

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser i forbindelse med selskabsskat.

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

### Tilgodehavender

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

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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 acontoskatter.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>41.103</b>	<b>49.898</b>
Personaleomkostninger .....	1	-27.607	-40.741
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>13.496</b>	<b>9.157</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.301	-5.500
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>11.195</b>	<b>3.657</b>
Skat af årets resultat .....	2	-3.977	3.411
<b>Årets resultat .....</b>		<b>7.218</b>	<b>7.068</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		7.218	7.068
<b>I alt .....</b>		<b>7.218</b>	<b>7.068</b>



# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre tilgodehavender .....		1.800	1.800
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
Likvide beholdninger .....		659.809	702.331
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>661.609</b>	<b>704.131</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>661.609</b>	<b>704.131</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		354.365	347.147
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>434.365</b>	<b>427.147</b>
Skyldig selskabsskat .....		2.442	2.200
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.442</b>	<b>2.200</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		16.500	16.500
Skyldig selskabsskat .....		2.200	38.234
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		35.650	29.600
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		170.452	190.450
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>224.802</b>	<b>274.784</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>227.244</b>	<b>276.984</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>661.609</b>	<b>704.131</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/2017</b>	<b>2015/2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	25.936	28.000
Pensionsbidrag	1.936	8.332
Andre omkostninger til social sikring	1.039	4.409
	<b>27.607</b>	<b>40.741</b>

Antal beskæftigede 0,2 ansatte

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016/2017</b>	<b>2015/2016</b>
Aktuel skat	2.442	2.200
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	1.535	-5.611
	<b>3.977</b>	<b>-3.411</b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at rengøringsvirksomhed og ejendomsservice.