

HR JOHANSEN SERVICE ApS

Sommervej 8
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/03/2019

Jens Thoregaard
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

Virksomheden	HR JOHANSEN SERVICE ApS Sommervej 8 3100 Hornbæk e-mailadresse: kontakt@hrjohansenservice.dk CVR-nr: 33765622 Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018
Revisor	Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR Larsensvej 5B 2950 Vedbæk DK Danmark CVR-nr: 14262172 P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1/10-2017-30/9 2018 for Hr. Johansen Service ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsperioden 1/10 2017-30/9 2018.

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

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 13/03/2019

Direktion

Jens Thoregaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Hr. Johansen Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hr. Johansen Service ApS i likvidation for perioden 1/10 2017 – 30/9 2018 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere likvidationsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 likvidationsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vedbæk, 13/03/2019

Lillian Hauermann Lindgreen , mne11060
Registreret Revisor FSR
Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet for Per Johansen Service ApS for 2017/2018 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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-25.276	41.103
Personaleomkostninger	1	-10.697	-27.607
Resultat af ordinær primær drift		-35.973	13.496
Øvrige finansielle omkostninger		-3.991	-2.301
Ordinært resultat før skat		-39.964	11.195
Skat af årets resultat			-3.977
Årets resultat		-39.964	7.218
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-39.964	7.218
I alt		-39.964	7.218

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre tilgodehavender		0	1.800
Tilgodehavender i alt		0	1.800
Likvide beholdninger		623.834	659.809
Omsætningsaktiver i alt		623.834	661.609
Aktiver i alt		623.834	661.609

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		314.401	354.365
Egenkapital i alt		394.401	434.365
Skyldig selskabsskat		0	2.442
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	2.442
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.500	16.500
Skyldig selskabsskat		4.642	2.200
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.839	35.650
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		170.452	170.452
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		229.433	224.802
Gældsforpligtelser i alt		229.433	227.244
Passiver i alt		623.834	661.609

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
Løn og gager	10.000	25.936
Pensionsbidrag	0	1.936
Andre omkostninger til social sikring	157	1.039
	10.157	27.607

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at rengøringsvirksomhed og ejendomsservice.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	0