

HR JOHANSEN SERVICE ApS

Sommervej 8
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/03/2017

Per Johansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HR JOHANSEN SERVICE ApS
Sommervej 8
3100 Hornbæk

CVR-nr: 33765622
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor Vedbæk Revision
Larsensvej 5
2950 Vedbæk
DK Danmark

CVR-nr: 14262172
P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 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 08/03/2017

Direktion

Per Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Hr. Johansen Service ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Hr. Johansen Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisorers 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, 08/03/2017

Lillian Hauermand Lindgreen
Registreret Revisor FSR
Vedbæk Revision
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt 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 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 forpligtigelsens 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.

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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		49.898	220.800
Personaleomkostninger	1	-40.741	-159.860
Resultat af ordinær primær drift		9.157	60.940
Øvrige finansielle omkostninger		-5.500	-11.050
Ordinært resultat før skat		3.657	49.890
Skat af årets resultat	2	3.411	-13.296
Årets resultat		7.068	36.594
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.068	36.594
I alt		7.068	36.594

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre tilgodehavender		1.800	1.800
Periodeafgrænsningsposter		0	188.764
Tilgodehavender i alt		1.800	190.564
Likvide beholdninger		702.331	598.514
Omsætningsaktiver i alt		704.131	789.078
Aktiver i alt		704.131	789.078

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		347.147	340.079
Egenkapital i alt	4	427.147	420.079
Skyldig selskabsskat		2.200	38.234
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.200	38.234
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.500	16.500
Skyldig selskabsskat		38.234	85.848
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		29.600	37.967
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		190.450	190.450
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		274.784	330.765
Gældsforpligtelser i alt		276.984	368.999
Passiver i alt		704.131	789.078

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/2016	2014/2015
	kr.	
Løn og gager	28.000	75.452
Pensionsbidrag	8.332	83.328
Andre omkostninger til social sikring	4.409	1.080
	<u>40.741</u>	<u>159.860</u>

Antal beskæftigede 0,2 ansatte

2. Skat af årets resultat

	2015/2016	2014/2015
Aktuel skat	2.200	38.235
Ændring af udskudt skat	0	-24.939
Regulering vedrørende tidligere år	-5.611	0
	<u>-3.411</u>	<u>13.296</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	340.079	0	383.485
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	7.068	0	7.068
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>347.147</u>	<u>0</u>	<u>427.147</u>

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at rengøringsvirksomhed og ejendomsservice.