

HANSONS SERVICE ApS

Industriparken 12
2750 Ballerup

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2017

Johanni Hanson
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HANSONS SERVICE ApS
 Industriparken 12
 2750 Ballerup

 CVR-nr: 34710961
 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2015/16.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at

årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,

bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 28/02/2017

Direktion

Johnni Hanson

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen til, at årsrapporten for 2016/17 ikke skal revideres.

Betingelserne for at undlade revision anses for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været i overensstemmelse med formålsparagraffen.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 5.368.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

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 med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Omfatter alle lønmæssige relationer omkring personalet.

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og regulering af udskudt skat.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger, der foretages lineært over den forventede brugsperiode på 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler afskrives lineært over restlejeperioden. Er der ingen fast lejeperiode afskriv lineært over 10 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Igangværende arbejder for egen regning, værdiansættes til medgået direkte omkostninger fra arbejdet begyndelse med fradrag af a'contofaktureringer. I direkte omkostninger indgår materialeforbrug og lø samt beregnet aconto avance.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Aktiveret skat

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Gæld

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.889.858	1.974.184
Personaleomkostninger	1	-1.724.158	-1.799.290
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-133.752	-111.219
Resultat af ordinær primær drift		31.948	63.675
Andre finansielle indtægter		301	0
Øvrige finansielle omkostninger		-36.748	-38.979
Ordinært resultat før skat		-4.499	24.696
Skat af årets resultat	3	9.867	-12.339
Årets resultat		5.368	12.357
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.368	12.357
I alt		5.368	12.357

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		85.716	114.287
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	85.716	114.287
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.808	179.746
Indretning af lejede lokaler		199.208	107.784
Materielle anlægsaktiver i alt	5	295.016	287.530
Deposita		63.342	63.342
Finansielle anlægsaktiver i alt		63.342	63.342
Anlægsaktiver i alt		444.074	465.159
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	0
Varebeholdninger i alt		50.000	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		336.579	494.488
Igangværende arbejder for fremmed regning		400.000	0
Udskudte skatteaktiver		12.591	17.318
Tilgodehavende skat		32.143	
Periodeafgrænsningsposter		176.938	0
Tilgodehavender i alt		958.251	511.806
Likvide beholdninger		0	365
Omsætningsaktiver i alt		1.008.251	512.171
Aktiver i alt		1.452.325	977.330

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		18.406	13.039
Egenkapital i alt	6	98.406	93.039
Gæld til banker			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Gæld til banker		592.042	383.784
Leverandører af varer og tjenesteydelser		113.430	89.015
Skyldig selskabsskat			14.594
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		648.447	396.898
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.353.919	884.291
Gældsforpligtelser i alt		1.353.919	884.291
Passiver i alt		1.452.325	977.330

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1678552	1776395
Pensionsbidrag	45606	22895
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>1724158</u>	<u>1799290</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indretning lejede lokaler	11976	11976
Goodwill	28571	28571
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	93205	70672
	<u>133752</u>	<u>111219</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	29657
Ændring af udskudt skat	4727	-17318
Regulering vedrørende tidligere år	-14594	0
	<u>-9867</u>	<u>12339</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	200000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	200000
Af- og nedskrivning primo	-85713
Årets afskrivning	-28571
Af- og nedskrivning ultimo	-114284
Regnskabsmæssig værdi ultimo	85716

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	119760	353362
Tilgang	0	112667
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	119760	466029
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-11976	-173616
Årets afskrivning	-11976	-93205
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-23952	-266821
Regnskabsmæssig værdi ultimo	95808	199208

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80000	0	13039	0	
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	
Årets resultat	0	0	5368	0	
Egenkapital ultimo	80000	0	18406	0	98406

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.
 Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.
 Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtelser.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver.

