

HEISEL & BAKKENDORFF ApS

Baldersbækvej 2, 2 1
2635 Ishøj

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/01/2017

Nanna Heisel
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HEISEL & BAKKENDORFF ApS
Baldersbækvej 2, 2 1
2635 Ishøj

CVR-nr: 35644091
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for Heisel & Bakkendorff ApS.

REVI-HUSET ApS har assisteret selskabets ledelse med opstilling af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten er efter vor opfattelse aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 10/01/2017

Direktion

Nanna Christine Heisel

Rune Hjorth Bakkendorff

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

På generalforsamlingen, blev det besluttet at fravælge revision, da selskabet ikke overskrider de 3 kriterier herfor. Beslutningen gælder indtil videre.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværksvirksomhed med speciale i finmekanik, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Selskabets ledelse forventer yderligere fremgang i kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling ved regnskabsårets udgang.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes.

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.

Forpligtelser 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har som følge af særlige konkurrencemæssige hensyn sammendraget visse poster i resultatopgørelsen og i stedet anført posten "Bruttofortjeneste"

I selskabets interne årsrapport vises ovenstående poster i sit fulde omfang.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder omkostninger til løn, gage, pensioner, omkostning til social sikring, samt øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt evt. tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Endvidere indregnes skat af udskudte skatteaktiver i resultatopgørelsen, såfremt de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til kostpris for materialer m.v., der omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger m.m.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter-følgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indeholder kontantbeholdninger samt bankindestående.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver indregnes i balancen som tilgodehavende selskabsskat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		492.664	461.395
Personaleomkostninger		-459.387	-491.272
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.318	-10.380
Resultat af ordinær primær drift		22.959	-40.257
Øvrige finansielle omkostninger		0	-2.190
Ordinært resultat før skat		22.959	-42.447
Skat af årets resultat	1	-5.482	8.691
Årets resultat		17.477	-33.756
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		17.477	-33.756
I alt		17.477	-33.756

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.538	34.856
Materielle anlægsaktiver i alt		24.538	34.856
Deposita		8.379	8.135
Finansielle anlægsaktiver i alt		8.379	8.135
Anlægsaktiver i alt		32.917	42.991
Råvarer og hjælpematerialer		12.250	10.542
Varebeholdninger i alt		12.250	10.542
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.034	37.090
Tilgodehavende skat		8.460	8.460
Tilgodehavender i alt		29.494	45.550
Likvide beholdninger		185.249	37.007
Omsætningsaktiver i alt		226.993	93.099
Aktiver i alt		259.910	136.090

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-854	-18.331
Egenkapital i alt		49.146	31.669
Hensættelse til udskudt skat		572	1.316
Hensatte forpligtelser i alt		572	1.316
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.614	0
Skyldig selskabsskat		6.226	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		178.352	103.105
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		210.192	103.105
Gældsforpligtelser i alt		210.192	103.105
Passiver i alt		259.910	136.090

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-18.331	0	31.669
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	17.477	0	17.477
Egenkapital, ultimo	50.000	-854	0	49.146

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	6.226	-8.460
Ændring af udskudt skat	-744	-231
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-5.482	-8.691

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

3. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Skattemæssigt fremført underskud forventes at kunne udnyttes fuldt ud.

4. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om gæld, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om visse særlige poster

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret