



## **Fl. Olsen VVS ApS**

**(CVR nr. 36 42 24 75)**

**Tåstruphøj 5, 4300 Holbæk**

### **Årsrapport**

**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

**(4. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. november 2018.

**Dirigent**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'H Herse', written over a horizontal line.

**Henrik Herse**

**Erhvervsstyrelsen**

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	4
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018 .....	13
Balance pr. 30. juni 2018 .....	14
Noter .....	16

# Selskabsoplysninger

**Selskab**

Fl. Olsen VVS ApS  
Tåstruphøj 5  
4300 Holbæk  
Hjemstedskommune: Holbæk

**CVR-nummer**

36 42 24 75

**Direktion**

Henrik Herse

**Kapitalejer**

Herse Holding ApS, Hvalsø

**Associeret virksomhed**

Finn Olsen A/S VVS

**Revision**

VAC Revision & Review ApS  
Linde Allé 1, 1.  
2750 Ballerup

**Pengeinstitut**

Handelsbanken  
Centrumgaden 24, 1.  
2750 Ballerup

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Holbæk, den 30. november 2018.

Direktion



---

Henrik Herse  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Fl. Olsen VVS ApS.

## Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Fl. Olsen VVS ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Fremhævelse af forhold i regnskabet

Selskabet har rejst krav mod kreditor M. Severin vedrørende forskellige forhold i forbindelse med tidligere virksomhedsoverdragelse. På balancedagen er der opført et tilgodehavende under omsætningsaktiver på kr. 184.153, som ledelsen udøver regres overfor i gældsbevægelse udstedt i forbindelse med virksomhedsoverdragelse. Gældsbevægelsen er indregnet i årsregnskabet under gæld med kr. 261.836.

Det endelige udfald af retskravet kan ikke afgøres på nuværende tidspunkt. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang (fortsat)

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerede handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker derfor ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang (fortsat)

Ballerup, den 30. november 2018

### **VAC Revision & Review ApS**

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 37 36 60 99)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive handels-, håndværks- og industrivirksomhed og dermed i forbindelse stående virksomhed.

Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har bestået i udlejning af lokaler.

Selskabets aktivitet er ændret i regnskabsåret, tidligere har selskabets aktivitet bestået i udførelse af VVS - installationer hos erhvervskunder og private.

## Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 8.708.

## Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Selskabet har i regnskabsåret afhændet VVS aktiviteterne.

Herudover er der ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

## Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

## Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Herse Holding ApS, Hvalsø

## Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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 eller 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 som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

### Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingaftaler m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Goodwill .....	5 år
Driftsmateriel og inventar .....	3 - 7 år
Automobiler .....	5 - 7 år

Goodwill afskrives lineært over 5 år, da dette formodes at være den omsætningsaktive periode for tilbagevendende kunder.

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Skat (fortsat)

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

### Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

### Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Eventualforpligtelser**

#### **Sambeskatning**

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

## Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

2016/2017		Noter	
1.866.721	<b>Bruttofortjeneste</b>		117.032
-1.337.345	Personaleomkostninger .....	1	0
-286.754	Af- og nedskrivninger .....	2	0
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver .....		0
<u>242.622</u>	<b>Resultat før finansielle poster</b>		<u>117.032</u>
0	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ...		3.912
0	Finansielle indtægter .....		31.404
-138.225	Finansielle omkostninger .....		<u>-114.808</u>
104.397	<b>Resultat før skat</b>		37.540
<u>-24.240</u>	Skat af årets resultat .....	3	<u>-28.832</u>
<u><u>80.157</u></u>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>8.708</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte .....	0
Overført resultat .....	<u>8.708</u>
Resultatdisponering i alt .....	<u><u>8.708</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2018

### Aktiver

2016/2017		Noter	
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
653.606	Goodwill .....	4	0
653.606	Immaterielle anlægsaktiver i alt .....		0
	 <u>Materielle anlægsaktiver</u>		
316.738	Driftsmidler og inventar .....	4	0
316.738	Materielle anlægsaktiver i alt .....		0
	 <u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
84.630	Andre tilgodehavender .....		84.630
84.630	Finansielle anlægsaktiver i alt .....		84.630
1.054.974	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		84.630
	 <b>Omsætningsaktiver</b>		
	<u>Varebeholdninger</u>		
205.000	Fremstillede varer og handelsvarer .....		0
205.000	Varebeholdninger i alt .....		0
	 <u>Tilgodehavender</u>		
339.025	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0
89.520	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		76.920
7.113	Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		917.270
184.153	Andre tilgodehavender .....		149.910
12.320	Skatteaktiv .....		0
632.131	Tilgodehavender i alt .....		1.144.100
0	Likvide beholdninger i alt .....		0
837.131	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		1.144.100
1.892.105	<b>AKTIVER I ALT</b>		1.228.730

## Balance pr. 30. juni 2018

### Passiver

2016/2017		Noter	
	<b>Egenkapital</b>		
50.000	Virksomhedskapital .....		50.000
0	Øvrige reserver .....		0
-183.802	Overført resultat .....		-175.094
<u>-133.802</u>	<b>Egenkapital i alt</b>	5	<u>-125.094</u>
	<b>Forpligtelser</b>		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt .....		<u>0</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Gæld til pengeinstitutter .....	6	0
167.722	Øvrige lån .....	7	186.836
<u>167.722</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>186.836</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
385.863	Gæld til pengeinstitutter .....		340.532
1.110.529	Kortfristet andel af langfristet gæld .....	8	811.562
32.829	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0
0	Selskabsskat .....		0
318.990	Anden gæld .....		14.894
9.974	Periodeafgrænsningsposter .....		0
<u>1.858.185</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>1.166.988</u>
<u>2.025.907</u>	<b>Forpligtelser i alt</b>		<u>1.353.824</u>
<u>1.892.105</u>	<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>1.228.730</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. .... 9

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser ..... 10

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. .... 11



## Noter

<b>2016/2017</b>	<b>1. Personaleomkostninger</b>		
1.269.397	Lønninger, gager og vederlag .....		0
0	Personalegoder .....		0
-92.213	Lønrefusioner m.v. ....		0
158.380	Pensioner .....		0
-18.400	Regulering skyldig løn .....		0
0	Feriepengeforpligtelse, regulering .....		0
20.181	Andre sociale udgifter .....		0
			0
<u>1.337.345</u>			<u>0</u>
	<b>4</b> Det gennemsnitlige antal ansatte har været: .....		<b>0</b>
			<b>0</b>
	<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
196.082	Goodwill .....		0
90.672	Driftsmateriel og inventar .....		0
			0
<u>286.754</u>			<u>0</u>
	<b>3. Skat af årets resultat</b>		
17.970	Aktuel skat .....		16.512
6.270	Ændring af udskudt skat .....		12.320
			28.832
<u>24.240</u>			<u>28.832</u>

## Noter (fortsat)

<b>4. Anlægsaktiver</b>	<b>Goodwill</b>	<b>Driftsmidler</b>
Anskaffelsessum primo .....	980.409	453.356
Tilgang .....	0	0
Afgang, afhændede aktiver .....	-980.409	-453.356
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>0</u>	<u>0</u>

Afskrivninger primo.....	326.803	136.618
Afskrivninger, afhændede aktiver.....	-326.803	-136.618
Afskrivninger.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo .....	<u>0</u>	<u>0</u>

**Bogført værdi goodwill** 0

**Bogført værdi driftsmidler** 0

Goodwill afskrives lineært over 5 år, da dette formodes at være den omsætningsaktive periode for tilbagevendende kunder.

<b>2016/2017</b>	<b>5. Egenkapital</b>	
	<b>Virksomhedskapital</b>	
<u>50.000</u>	Saldo primo .....	<u>50.000</u>
<u><u>50.000</u></u>		<u><u>50.000</u></u>

Virksomhedskapitalen fordeles i anpartar a kr. 1.000 eller multipla heraf.

<b>Øvrige reserver</b>		
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>
<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>

## Noter (fortsat)

<b>2016/2017</b>	<b>5. Egenkapital (fortsat)</b>	
	<b>Overført resultat</b>	
-263.959	Saldo primo .....	-183.802
80.157	Årets resultat .....	8.708
0	Udlodning udbytte .....	0
<u>-183.802</u>		<u>-175.094</u>
<u>-133.802</u>	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-125.094</u>
	<b>6. Gæld til pengeinstitutter</b>	
1.035.529	Handelsbanken, anlægslån .....	736.562
<u>-1.035.529</u>	Afdrag næste år.....	<u>-736.562</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Heraf forfalder kr. 0 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.	
	<b>7. Øvrige lån</b>	
242.722	Gældsbrief M. Severin .....	261.836
<u>-75.000</u>	Afdrag næste år.....	<u>-75.000</u>
<u>167.722</u>		<u>186.836</u>
	Heraf forfalder kr. 0 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.	
	<b>8. Kortfristet andel af langfristet gæld</b>	
1.035.529	Handelsbanken, anlægslån .....	736.562
<u>75.000</u>	Gældsbrief M. Severin .....	<u>75.000</u>
<u>1.110.529</u>		<u>811.562</u>

## Noter (fortsat)

### 9. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelse på 6 måneder. Huslejen i opsigelsesperioden andrager ca. t.kr. 68.

### 10. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Der er overfor Handelsbanken A/S etableret virksomhedspant kr. 1.000.000 med sikkerhed i goodwill, driftsmateriel, tilgodehavender fra salg og varelagre med en bogført værdi på kr. 0.

Virksomhedspantet er tillige stillet til sikkerhed for koncernforbundne selskabers mellemværende med Handelsbanken A/S.

Til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken A/S har Herse Holding ApS og Finn Olsen A/S VVS stillet sikkerhed og har afgivet selvskyldnerkaution. Til sikkerhed for mellemværende har virksomhedsdeltager afgivet selvskyldnerkaution.

Finn Olsen A/S VVS har afgivet selvskyldnerkaution for gældsbev. oprindeligt kr. 300.000 med restgæld kr. 261.836.

### 11. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

#### Bestemmende indflydelse:

Herse Holding ApS der er hovedanpartshaver.

#### Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Herse Holding ApS, Boerbjergvej 48, 4330 Hvalsø.

## **Noter (fortsat)**

### **11. Nærtstående parter, ejerforhold m.v. (fortsat)**

#### **Koncernforhold:**

#### **Moderselskab:**

Herse Holding ApS, Boerbjergvej 48, 4330 Hvalsø.

#### **Associeret virksomhed:**

Finn Olsen A/S VVS, Salbjergvej 35, 4622 Havdrup.

#### **Nærtstående parter, der har været transaktioner med:**

Mellemværende med den tilknyttede virksomhed på markedsmæssige vilkår.

Mellemværende med den associerede virksomhed på markedsmæssige vilkår.