

HENCKELHUS APS
Jernbanegade 13
4720 Præstø

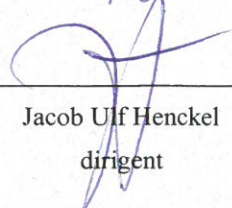
CVR NR. 36 43 31 59

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 12/3 2018



Jacob Ulf Henckel
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar til 31. december 2017 vedr. Henckelhus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

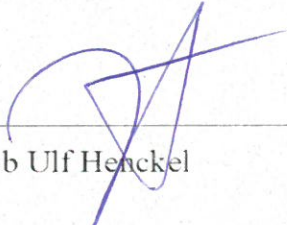
Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 9. marts 2018

Direktionen:



Jacob Ulf Henckel

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Henckelhus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Henckelhus ApS for regnskabsåret 1. januar– 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. 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.

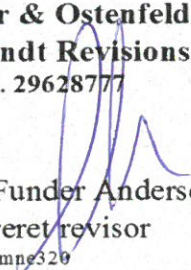
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen 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 og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Næstved, den 9. marts 2018

Funder & Ostefeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 29628777


Søren Funder Andersen
Registreret revisor
MNE-nr.: mne329

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Henckelhus ApS Jernbanegade 13 4720 Præstø
	Telefon: 24 24 76 37
	Hjemmeside: www.henckelhus.dk
	E-mail: jacob@henckelhus.dk
	CVR nr.: 36 43 31 59
	Stiftet: 2014
	Hjemsted: Vordingborg
	Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Direktion	Jacob Ulf Henckel
Revisor	Funder & Ostfeld Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved
Pengeinstitut	Møns Bank Svend Gønges Torv 2 4720 Præstø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets aktiviteter er rådgivning og handel for byggematerielbranchen samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Ledelsen forventer på baggrund af de tilpasninger der har være foretaget i årets løb, et positivt driftsresultat for det kommende regnskabsår. Og i forlængelse heraf, forventes en forbedring af selskabets likviditetsberedskab, ligesom det forventes at selskabet egenkapital i de kommende år, vil blive reetableret ved egen indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Henckelhus ApS for perioden 1. januar til 31. december 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen ændring i regnskabspraksis 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 forpligtelser. 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Bruttoresultat omfatter følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Forbrug af varer og fremmed arbejde indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring 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 godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

BALANCEN

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 3-5 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder måles efter færdiggørelsesgraden til salgsværdien af den udførte andel arbejdet.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi. i resultatopgørelsen.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2017**

Note		2017 Kr.	1/5-31/12 2016 Kr.
	BRUTTORESULTAT	512.931	514.856
1	Personaleomkostninger	402.445	739.527
	Afskrivninger	24.076	28.332
	DRIFTSRESULTAT	86.410	-253.003
	Finansielle indtægter	200	0
	Finansielle omkostninger	42.928	44.173
	RESULTAT FØR SKAT	43.682	-297.176
	Skat af årets resultat	29.480	+60.390
	ÅRETS RESULTAT	14.202	-236.786
	RESULTATDISPONERING:		
	Overført til næste år	14.202	-236.786
	DISPONERET I ALT	14.202	-236.786

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

Note	2017 Kr.	1/5-31/12 2016 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	76.062	93.021
Materielle anlægsaktiver	76.062	93.021
ANLÆGSAKTIVER	76.062	93.021
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	113.495	156.250
Igangværende arbejder	375.000	502.650
Andre tilgodehavender	4.501	0
Forudbetalinger	0	2.500
Periodeafgrænsningsposter	46.674	13.542
Udskudte skatteaktiver	160.050	189.530
Tilgodehavender	699.720	864.472
OMSÆTNINGSAKTIVER	699.720	864.472
AKTIVER	775.782	957.493

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

Note		2017	1/5-31/12
		Kr.	2016 Kr.
2	Selskabskapital	50.000	50.000
2	Andre reserver	-690.224	-704.427
2	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	<u>-640.224</u>	<u>-654.427</u>
	Kreditinstitutter	439.057	395.788
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>439.057</u>	<u>395.788</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	441.271	431.818
	Forudbetalinger fra kunder	327.000	454.650
	Anden gæld	201.846	329.139
	Gæld til selskabsdeltagere	6.832	525
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>976.949</u>	<u>1.216.132</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.416.006</u>	<u>1.611.920</u>
	PASSIVER	<u>775.782</u>	<u>957.493</u>
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualforpligtelser		
5	Andre forhold		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note	2017 Kr.	1/5-31/12 2016 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	391.893	733.362
Andre omkostninger til social sikring	10.552	6.165
Personaleomkostninger i alt	402.445	739.527
Gennemsnitlig antal ansatte	2	2

2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Andre reserver	Forslag udbytte	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. januar 2017	50.000	-704.426	0	-654.426
Årets resultat	0	14.202	0	14.202
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	0	0
Saldo pr. 31. december 2017	50.000	-690.224	0	-640.224

3 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Til sikkerhed for bankgæld er virksomhedspant kr. 300.000 i goodwill og driftsmateriel. Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der er ingen eventualforpligtelser.

5 ANDRE FORHOLD:

Ledelsen forventer at selskabet råder over de fornødne kreditter til sikring af selskabets løbende drift for det kommende regnskabsår og aflægger årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.