

FUNDER & OSTENFELD

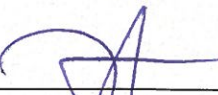
HENCKELHUS APS
Jernbanegade 13
4720 Præstø

CVR NR. 36 43 31 59

Årsrapport for perioden
1. maj til 31. december 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22/3 2017



Jacob Ulf Henckel
dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. maj – 31. december 2016

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

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. maj til 31. december 2016 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 17. maj 2017

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. maj – 31. december 2016 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 17. maj 2017

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

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
	Omlægnings år: 1. maj – 31. december 2016
Direktion	Jacob Ulf Henckel
Revisor	Funder & Ostfeld Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved
Pengeinstitut	Møns Bank Svend Gønges Torv 2 4720 Præstø

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

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 ikke for tilfredsstillende. Ledelsen forventer på baggrund af de tilpasninger der har været 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.

FUNDER & OSTENFELD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Henckelhus ApS for perioden 1. maj til 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets regnskabsår er i perioden omlagt til at følge kalenderåret. Omlægningsperioden omfatter tiden 1. maj til 31. december 2016.

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

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten 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.

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. 12.900 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 salgskostninger 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 denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 nettorealisationværdi.

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. MAJ TIL 31. DECEMBER 2016**

Note		1/5-31/12 2016 Kr.	10/11 2014 30/4 2016 Kr.
	BRUTTORESULTAT	514.856	486.564
1	Personaleomkostninger	739.527	1.032.447
	Afskrivninger	28.332	33.182
	DRIFTSRESULTAT	-253.003	-579.065
	Finansielle omkostninger	44.173	17.716
	RESULTAT FØR SKAT	-297.176	-596.781
	Skat af årets resultat	+60.390	+129.140
	ÅRETS RESULTAT	-236.786	-467.641
	RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til næste år	-236.786	-467.641
	DISPONERET I ALT	-236.786	-467.641

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

Note	1/5-31/12	10/11 2014
	2016	30/4 2016
	Kr.	Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	93.021	57.585
Materielle anlægsaktiver	93.021	57.585
ANLÆGSAKTIVER	93.021	57.585
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	156.250	52.750
Igangværende arbejder	502.650	494.075
Forudbetalinger	2.500	0
Periodeafgrænsningsposter	13.542	18.958
Udskudte skatteaktiver	189.530	129.140
Tilgodehavender	864.472	694.923
OMSÆTNINGSAKTIVER	864.472	694.923
AKTIVER	957.493	752.508

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

Note		1/5-31/12 2016 Kr.	10/11 2014 30/4 2016 Kr.
2	Selskabskapital	50.000	50.000
2	Andre reserver	-704.427	-467.641
2	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	-654.427	-417.641
	Kreditinstitutter	395.788	308.092
	Langfristede gældsforpligtelser	395.788	308.092
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	431.818	257.318
	Forudbetalinger fra kunder	454.650	503.414
	Anden gæld	329.139	98.631
	Gæld til selskabsdeltagere	525	2.694
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.216.132	862.057
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.611.920	1.170.149
	PASSIVER	957.493	752.508
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualforpligtelser		
5	Andre forhold		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note		1/5-31/12 2016 Kr.	10/11 2014 30/4 2016 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:			
Gager og lønninger		733.362	1.022.575
Andre omkostninger til social sikring		6.165	9.872
Personaleomkostninger i alt		<u>739.527</u>	<u>1.032.447</u>
Gennemsnitlig antal ansatte		<u>1</u>	<u>2</u>

2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- <u>kapital</u>	Andre <u>reserver</u>	Forslag <u>udbytte</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
Saldo pr. 1. maj 2016	50.000	-467.641	0	-417.641
Årets resultat	0	-236.786	0	-236.786
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	0	0
Saldo pr. 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>-704.427</u>	<u>0</u>	<u>-654.427</u>

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 påhviler leasingforpligtelser for kr. 45.440, aftalen udløber den 31/8 2018. Der er herudover ingen eventualforpligtelser.

5 ANDRE FORHOLD:

Det er ledelsen forventet at resultatet kan vendes til et positivt resultat. Og derved reetablere selskabets egenkapitalen ved egen indtjening.

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