

Revision Hillerød IVS

Solbuen 89, 3400 Hillerød

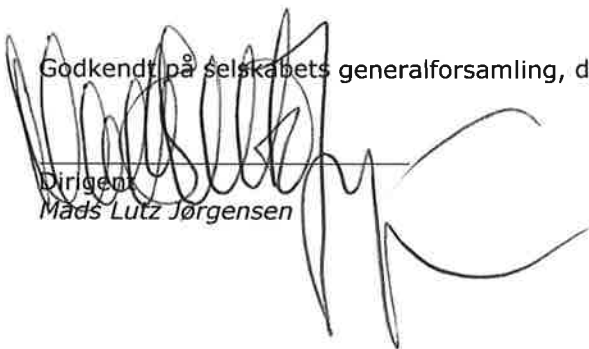
CVR-nummer: 36481684

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/12 2018

Dirigent
Mads Lutz Jørgensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------|---|

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 10 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------------------|--|
| Selskabet | Revision Hillerød IVS Solbuen 89 3400 Hillerød |
| | E-mail: madslutzjorgensen@gmail.com |
| | CVR-nr.: 36 48 16 84 |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| | Kundenr.: 14100501 |
| Direktion | Mads Lutz Jørgensen |
| Ejerforhold | Mads Lutz Jørgensen, Solbuen 89, 3400 Hillerød |
| Væsentligste aktivitet | Selskabets formål er at drive rådgivnings-, revisions-, bogførings- virksomhed, videreformidling af kunder, holdingvirksomhed samt anden i de forbindelser beslægtet virksomhed. |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Revision Hillerød IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 14.12.2018

Direktion



Mads Lutz-Jørgensen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Revision Hillerød IVS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 155.449 | 193.673 |
| 1 Personalemkostninger | -36.000 | -3.000 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -52.723 | -70.297 |
| Andre driftsomkostninger | -1.000 | -2.867 |
| DRIFTSRESULTAT | 65.726 | 117.509 |
| Andre finansielle indtægter | 22.016 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | -88.944 | -115.984 |
| RESULTAT FØR SKAT | -1.202 | 1.525 |
| 2 Skat af årets resultat | 2.060 | -1.064 |
| ÅRETS RESULTAT | 858 | 461 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 858 | 461 |
| DISPONERET I ALT | 858 | 461 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017 AKTIVER

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 158.164 | 210.884 |
| Materielle anlægsaktiver | 158.164 | 210.884 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 22.500 |
| Finansielle anlægsaktiver | 0 | 22.500 |
| ANLÆGSAKTIVER | 158.164 | 233.384 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 325.881 | 168.492 |
| Tilgodehavender | 325.881 | 168.492 |
| Likvide beholdninger | 13.864 | 12.864 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 339.745 | 181.356 |
| AKTIVER | 497.909 | 414.740 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017 PASSIVER

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 1 | 1 |
| Reserve for iværksætterselskab | 49.999 | 49.999 |
| Overført resultat | 19.190 | 18.331 |
| 3 EGENKAPITAL | 69.190 | 68.331 |
| Kreditinstitutter | 125.686 | 201.152 |
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | 125.686 | 201.152 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 56.244 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.099 | 0 |
| Selskabsskat | 893 | 1.064 |
| Anden gæld | 31.068 | 14.597 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 211.729 | 129.596 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 303.033 | 145.257 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 428.719 | 346.409 |
| PASSIVER | 497.909 | 414.740 |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 6 Nærtstående parter | | |

NOTER

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. | |
|---------------------------------------|----------------|---|---------------|
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 | |
| Lønninger | 36.000 | 3.000 | |
| | 36.000 | 3.000 | |
| 2 Skat af årets resultat | | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 893 | 1.064 | |
| Regulering af tidligere års skat | -2.953 | 0 | |
| | -2.060 | 1.064 | |
| 3 Egenkapital | | | |
| | Primo | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
| Virksomhedskapital | 1 | 0 | 1 |
| Reserve for iværksætterselskab | 0 | 49.999 | 49.999 |
| Overført resultat | 18.332 | 858 | 19.190 |
| | 18.333 | 50.857 | 69.190 |
| Selskabskapitalen er fordelt således: | | | |
| 1 aktie a nominelt 1 DKK | | | 1 |
| | | | 1 |

| NOTER | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Kreditinstitutter | 201.152 | 181.930 | 56.244 | 0 |
| | 201.152 | 181.930 | 56.244 | 0 |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

6 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Mads Lutz Jørgensen
Solbuen 89
3400 Hillerød