

Henriksen & Uhre Aps
Stationsvej 15, Sig, 6800 Varde

Årsrapport for
1. oktober 2016 - 30. september 2017

CVR-nr. 36 91 02 24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. januar 2018.

Finn Møllegaard Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Henriksen & Uhre Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 15. december 2017

Direktion



Carsten Uhre Møllegaard Jensen
Direktør



Jesper Henriksen
Jesper Henriksen
Direktør



Finn Møllegaard Jensen
Finn Møllegaard Jensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til i Henriksen & Uhre Aps

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henriksen & Uhre Aps for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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 supplerende 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker 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 væsentligt 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.

Esbjerg, den 15. december 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Søren Rishøj
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Henriksen & Uhre Aps
Stationsvej 15, Sig
6800 Varde

CVR-nr.: 36 91 02 24
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
2. regnskabsår

Direktion

Carsten Uhre Møllegaard Jensen, Stationsvej 7, 6800 Varde, Direktør
Jesper Henriksen, Ahornvej 1, 6862 Tistrup, Direktør
Finn Møllegaard Jensen, Sønderbro 40, 6823 Ansager, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med bygge og anlæg indenfor primært murerarbejde og bygningsreparation samt hermed beslægtet virksomhed. Virksomheden udøves primært i lokalområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.536.217 mod 7.242.974 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 732.417 mod 683.160 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henriksen & Uhre Aps er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	5.536.217	7.242.974
1 Personaleomkostninger	-3.946.307	-5.743.982
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-214.687	-306.847
Andre driftsomkostninger	-411.189	-249.301
Driftsresultat	964.034	942.844
Andre finansielle indtægter	0	59
2 Øvrige finansielle omkostninger	-24.257	-59.615
Resultat før skat	939.777	883.288
3 Skat af årets resultat	-207.360	-200.128
Årets resultat	732.417	683.160
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Overføres til overført resultat	532.417	483.160
Disponeret i alt	732.417	683.160

Balance 30. september

Aktiver			
Note		2017	2016
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	33.333	100.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>33.333</u>	<u>100.000</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	527.606	628.176
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>527.606</u>	<u>628.176</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>560.939</u>	<u>728.176</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	735.376	1.598.344
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.017.962	380.249
	Udsudte skatteaktiver	22.150	36.350
	Andre tilgodehavender	0	8.277
	Periodeafgrænsningsposter	76.908	34.040
	Tilgodehavender i alt	<u>1.852.396</u>	<u>2.057.260</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.763.658</u>	<u>1.143.392</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.616.054</u>	<u>3.200.652</u>
	Aktiver i alt	<u>4.176.993</u>	<u>3.928.828</u>

Balance 30. september

Passiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	1.015.577	483.160
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
	Egenkapital i alt	<u>1.715.577</u>	<u>1.183.160</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	102.139	232.457
	Anden gæld	0	-1
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	27.262	79.420
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>129.401</u>	<u>311.876</u>
	Gældsforpligtelser	181.495	172.223
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	478.759	1.005.320
	Selskabsskat	429.638	236.478
	Anden gæld	1.242.123	1.019.771
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.332.015</u>	<u>2.433.792</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.461.416</u>	<u>2.745.668</u>
	Passiver i alt	<u>4.176.993</u>	<u>3.928.828</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	3.413.815	4.896.119
Pensioner	290.827	423.352
Andre omkostninger til social sikring	97.449	168.483
Personalemkostninger i øvrigt	144.216	256.028
	<u>3.946.307</u>	<u>5.743.982</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>12</u>	 <u>11</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	24.257	59.615
	<u>24.257</u>	<u>59.615</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	193.160	236.478
Årets regulering af udskudt skat	14.200	-36.350
	<u>207.360</u>	<u>200.128</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	200.000	0
Tilgang i årets løb	0	200.000
Kostpris ultimo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
 Af- og nedskrivninger primo	 -100.000	 0
Årets afskrivninger	-66.667	-100.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-166.667</u>	<u>-100.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>33.333</u>	 <u>100.000</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	810.409	0
Tilgang i årets løb	64.003	933.480
Afgang i årets løb	<u>-23.647</u>	<u>-123.071</u>
Kostpris ultimo	<u>850.765</u>	<u>810.409</u>
Af- og nedskrivninger primo	-182.233	0
Årets afskrivninger	-148.020	-206.847
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>7.094</u>	<u>24.614</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-323.159</u>	<u>-182.233</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>527.606</u>	<u>628.176</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	<u>1.017.962</u>	<u>380.249</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>1.017.962</u>	<u>380.249</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	483.160	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>532.417</u>	<u>483.160</u>
	<u>1.015.577</u>	<u>483.160</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	200.000	0
Udloddet udbytte	-200.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Sparekassen Kronjylland, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 700 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	735 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	528 t.kr.
Goodwill	33 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Garantistillelser:

Arbejdsgarantier stillet af Sparekassen Kronjylland, kr. 54.300, ved regnskabsårets udløb.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

I tilknytning til overdragelsesaftalen pr. 1. april 2015 ved erhvervelsen af murervirksomheden, er der indgået aftale med sælger om betaling af en løbende ydelse på 50% af det årlige resultat før renter, som overstiger kr. 500.000. Løbende ydelse vedrørende regnskabsåret 2016/17 er afsat under gældsforpligtelser med kr. 399.636.

Betalinger vedrørende restperioden 1. oktober 2017 - 31. marts 2018 er ikke indregnet.

I tilknytning til overdragelsesaftalen pr. 1. april 2015 ved erhvervelsen af murervirksomheden, er der indgået aftale med sælger om lejeaftale af Stationsvej 15 samt Søndrebro 40, Sig, 6800 Varde. Lejeaftalerne kan af begge parter opsiges med et varsel på et varsel på 6 måneder til den første i en måned.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Finn Møllegaard Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-937915821279

IP: 80.62.117.157

2018-01-30 08:16:53Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EXZYS-0EOIW-WWVWK8-BFEBU-EI7E7-JQIXO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>