

Replate ApS

Hermann Justvej 5
3400 Hillerød
CVR-nr. 37 54 08 03

Årsrapport 2016/17

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. december 2017

Dirigent, Kenn Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 9. marts - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Replate ApS for regnskabsåret 9. marts 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 9. marts 2016 - 30. juni 2017.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 19. december 2017

Direktionen

Kenn Jørgensen

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Den uafhængige revisors assistanceerklæring

Til kapitalejeren i Replate ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Replate ApS for regnskabsåret 9. marts 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de 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 dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. 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 deres 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, de har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 19. december 2017

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55

Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Replate ApS
Hermann Justvej 5
3400 Hillerød

Telefon: 27 11 35 35

CVR-nr.: 37 54 08 03

Stiftet: 9. marts 2016

Hjemsted: Hillerød

Regnskabsår: 9. marts - 30. juni

Direktion

Kenn Jørgensen

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Handelsbanken A/S
Frederiksborgvej 25
3450 Allerød

Moderselskab (ultimate)

Hertzmänn Holding ApS, 100% ejet
Hermann Justvej 5
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at forestå udvikling og salg af byggematerialer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 9. marts 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. -35.668. Balancen viser en egenkapital på kr. 14.332.

Årets resultat anses for acceptabelt under omstændighederne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Replate ApS er aflagt i overensstemmelse med
Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår.

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 oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

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

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Hertzmann Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Hertzmann Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrations-selskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

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

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

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 svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 9. marts - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	<u>0</u>
Andre eksterne omkostninger	-43.369
RESULTAT FØR SKAT	-43.369
1 Skat af årets resultat	<u>7.701</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-35.668</u></u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<u>-35.668</u>
FORDELT	<u><u>-35.668</u></u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	8.651
3 Tilgodehavende selskabsskat	<u>7.701</u>
Tilgodehavender	<u>16.352</u>
Likvide beholdninger	<u>6.744</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>23.096</u>
AKTIVER	<u><u>23.096</u></u>

Passiver

Selskabskapital	50.000
Overført resultat	-35.668
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
2 EGENKAPITAL	<u>14.332</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>8.764</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>8.764</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>8.764</u>
PASSIVER	<u><u>23.096</u></u>
4 Eventualposter m.v.	

Noter

	2016/17 kr.
1 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets resultat	-7.701
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>
	<u><u>-7.701</u></u>

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
2 Egenkapital			
Egenkapital, primo	50.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-35.668</u>	<u>0</u>
Egenkapital, ultimo	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>-35.668</u></u>	<u><u>0</u></u>

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

	30/6 2017 kr.
3 Selskabsskat	
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>-7.701</u>
Skyldig selskabsskat	<u><u>-7.701</u></u>

4 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

PENNEO

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

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

Kenn Hertzman Jørgensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-373085196055

IP: 83.89.76.8

2017-12-21 19:17:03Z

NEM ID 

Michael Plæhn

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:28991355-RID:1191341856150

IP: 2.109.67.42

2017-12-21 19:46:06Z

NEM ID 

Kenn Hertzman Jørgensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-373085196055

IP: 83.89.76.8

2017-12-21 20:14:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MMLEE-VB4ZP-XZ54X-7QCX3-AM4J2-D8KEZ

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 tidsstemplet 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>