




*Havdrup Bolig-Service ApS
Rørvænget 1
4622 Havdrup*

CVR-nummer: 38200844

ÅRSRAPPORT
21. november 2016 til 31. december 2017

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/5 2018



Henrik M. Sonne
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 21. november 2016 - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 21. november 2016 - 31. december 2017 for Havdrup Bolig-Service ApS.

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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 21. november 2016 - 31. december 2017.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 10/3 2018

Direktion



Henrik M. Sonne

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Havdrup Bolig-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Havdrup Bolig-Service ApS for regnskabsåret 21. november 2016 - 31. december 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 Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

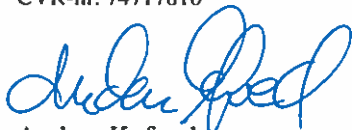
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne, den 10/3 2018

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
mne7399
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Havdrup Bolig-Service ApS Rørvænget 1 4622 Havdrup
	Telefon: 21 82 50 17 Hjemmeside: www.havdrupboligservice.dk E-mail: havdrupboligservice@mail.dk
	CVR-nr.: 38 20 08 44 Stiftet: 21. november 2016 Regnskabsår: 21. november - 31. december
Direktion	Henrik M. Sonne
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Københavnsvej 65 4000 Roskilde
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Anders Kofoed Ingrid Sonne

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive malerforretning til tilhørende malerbutik.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret som er selskabets første år, har været påvirket af, at det har været et etableringsår. Selskabet har anvendt mange resurser på at synliggøre etableringen af både butik og malerforretning. Herudover har der i året været store udfordringer med planlægning og udførelse af alle udendørs maleropgaverne som følge af det fugtige vejr i 2017 samt rekruttering, oplæring og fastholdelse af egnede medarbejdere hertil.

Årets resultat, som er påvirket af ovenstående, udgør t.kr. -408, hvilket ikke anses for tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 342, og en egenkapital på t.kr. -358.

Selskabet har mistet sin egenkapital og er ved årets udgang negativ. Selskabet forventer at selskabets egenkapital kan reetableres ved egen indtjening.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018

Den omfattende markedsføring og synliggørelse af både butik og malerforretning som der er udført i 2017 forventes at bidrage til en forbedret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2018. Der forventes positiv indtjening i 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Havdrup Bolig-Service ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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 af igangværende udførte ydelser og beholdning af varer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og udførte ydelser 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende udførte ydelser indregnes i takt med, at ydelsen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, administration, lokaler samt leje og drift af driftsmidler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsevnen, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Selskabsskat 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver, 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. Udskudt nettoskatteaktiv måles til forventet 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
21. NOVEMBER 2016 - 31. DECEMBER 2017

	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	822.335
1 Personalemkostninger.....	-1.256.723
2 Afskrivninger.....	-11.511
DRIFTSRESULTAT	-445.899
Andre finansielle omkostninger	-28.452
RESULTAT FØR SKAT	-474.351
3 Skat af årets resultat.....	66.000
ÅRETS RESULTAT	-408.351
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	-408.351
DISPONERET I ALT	-408.351

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 AKTIVER

	2017
Deposita.....	14.850
Finansielle anlægsaktiver.....	14.850
ANLÆGSAKTIVER.....	14.850
Råvarer og hjælpematerialer.....	173.614
Varebeholdninger.....	173.614
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.046
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	0
Andre tilgodehavender	70.635
Udskudt skatteaktiv	66.000
Tilgodehavender	152.681
Likvide beholdninger	780
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	327.075
AKTIVER	341.925

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat.....	-408.351
5 EGENKAPITAL.....	-358.351
Kreditinstitutter	393.112
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	48.301
Anden gæld.....	258.863
Kortfristede gældsforpligtelser	700.276
GÆLDSFORPLIGTELSER	700.276
PASSIVER	341.925
6 Eventualposter mv.	
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8 Ejerforhold	

NOTER

	2016/17
1 Personaleomkostninger	
Antal personer beskæftiget	4
Lønninger	1.182.718
Pensioner	42.558
Andre omkostninger til social sikring	31.447
	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	1.256.723
	<hr/>
2 Afskrivninger	
Småanskaffelser.....	11.511
	<hr/>
Afskrivninger i alt.....	11.511
	<hr/>
3 Skat af årets resultat	
Regulering udskudt skat	-66.000
	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	-66.000
	<hr/>
	2017
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	
Igangværende arbejder for fremmed regning	112.625
Faktureret a'conto	-112.625
	<hr/>
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt.....	0
	<hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	0	-408.351	-408.351
	<u>50.000</u>	<u>-408.351</u>	<u>-358.351</u>

6 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejeaftale vedr. lokalerne Hovedgaden 23, Havdrup. Leje i opsigelsesperioden udgør t.kr. 15.

Selskabet har indgået samarbejdsaftale med Jotun Danmark A/S omkring samhandel af produktsortiment. Omkostninger i opsigelsesperioden udgør t.kr. 5.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for betaling af varer er der stillet garanti på t.kr. 175.

8 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen på kr. 50.000.

Henrik M. Sonne, Rørvænget 1, 4622 Havdrup.