


Mona og Søren Reinholdt Hansen ApS
Udlodsvej 15
3370 Melby

CVR-nummer: 71927814

Årsrapport
1. januar 2015 til 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/5 2016


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Mona og Søren Reinholdt Hansen 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Melby, den 6. maj 2016

Direktion


Søren Reinholdt Hansen

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Melby, den 31. maj 2016

Dirigent 

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mona og Søren Reinholdt Hansen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mona og Søren Reinholdt Hansen ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 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.

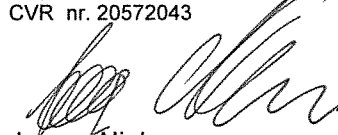
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Frederiksværk, den 6. maj 2016

Revisorhuset Halsnæs

Registreret revisionsaktieselskab
CVR nr. 20572043



Jørgen Nielsen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mona og Søren Reinholdt Hansen ApS Udlodsvej 15 3370 Melby
	CVR-nr.: 71 92 78 14
Direktion	Søren Reinholdt Hansen
Pengeinstitut	Jyske Bank Nørregade 32 3300 Frederiksværk
Revisor	Revisorhuset Halsnæs Registreret revisionsaktieselskab Strandvejen 46 3300 Frederiksværk
Ejerforhold	Mona Hansen, 3370 Melby Søren Reinholdt Hansen, 3370 Melby
Hovedaktivitet	Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år været drift af isbar.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Mona og Søren Reinholdt Hansen ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

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.

Resultatopgørelsen

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug, samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg 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.

Vareforbrug

Vareforbrug 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 mv.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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, 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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "af- og nedskrivninger materielle og immaterielle anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år

Indretning af lejede lokaler 10 år

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse

	2015 DKK	2014 TDKK
1. januar 2015 til 31. december 2015		
Bruttofortjeneste	1.182.848	1.139
1 Personaleomkostninger	-709.037	-828
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-218.646	-196
Driftsresultat	255.165	115
Andre finansielle indtægter	20.911	35
Andre finansielle omkostninger	-5.754	-4
Resultat før skat	270.322	146
3 Skat af årets resultat	-54.846	-33
Årets resultat	215.476	113
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overført resultat	114.276	13
Disponeret i alt	215.476	113

Balance pr. 31. december 2015

	2015 DKK	2014 TDKK
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	326.294	468
Indretning af lejede lokaler	578.320	655
Materielle anlægsaktiver under udførelse	39.900	0
Materielle anlægsaktiver	944.514	1.123
Deposita	43.100	44
Finansielle anlægsaktiver	43.100	44
Anlægsaktiver i alt	987.614	1.167
Varealger	21.000	21
Varebeholdninger	21.000	21
Selskabsskat	0	14
Andre tilgodehavender	51.000	0
Tilgodehavender	51.000	14
Andre værdipapirer og kapitalandele	424.514	411
Værdipapirer og kapitalandele	424.514	411
Likvide beholdninger	713.393	379
Omsætningsaktiver i alt	1.209.907	825
Aktiver	2.197.521	1.992

Balance pr. 31. december 2015

	2015 DKK	2014 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	1.345.545	1.231
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
4 Egenkapital	1.646.745	1.531
Hensættelse til udskudt skat	47.492	65
Hensatte forpligtelser	47.492	65
Kreditinstitutter	62.500	113
5 Langfristede gældsforpligtelser	62.500	113
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	50.000	50
Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.041	17
Selskabsskat	46.407	0
Anden gæld	204.479	182
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	86.857	34
Kortfristede gældsforpligtelser	440.784	283
Gældsforpligtelser i alt	503.284	396
Passiver	2.197.521	1.992
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015 DKK	2014 TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	650.248	765
Pensioner	47.802	47
Andre omkostninger til social sikring	10.987	16
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	709.037	828
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	141.537	119
Indretning af lejede lokaler	77.109	77
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	218.646	196
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	72.310	33
Regulering af udskudt skat	-17.464	0
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	54.846	33
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	1.231.269	0	114.276	1.345.545
Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.800	-99.800	101.200	101.200
	1.531.069	-99.800	215.476	1.646.745

Aktiekapitalen er fordelt således:

20 anparter á nom

10.000

10.000

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	162.500	112.500	50.000	0
	162.500	112.500	50.000	0

Noter

	2015 DKK	2014 TDKK
6 Eventualposter mv.		
Selskabet har en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til TDKK 64, og har en resterende løbetid på 3 måneder.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		