

OLE SØRENSEN SMEDEFIRMA ApS

Stærkendevej 135
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/12/2017

**Ole Sørensen
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OLE SØRENSEN SMEDEFIRMA ApS
Stærkendevej 135
4000 Roskilde

Telefonnummer: 46139613

CVR-nr: 77933212
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea Bank, Erhvervsfilial Køge
Bag Haverne 20
4600 Køge
DK Danmark

Revisor HR REVISION - BARRETT ApS
Vinkelvej 3
4000 Roskilde
DK Danmark
CVR-nr: 28842562
P-enhed: 1011407109

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. juli 2016 til 30. juni 2017 for Ole Sørensen Smedefirma ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at revision fravælges fremover. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vindinge, den 20/12/2017

Direktion

Ole Sørensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at revision fravælges fremover.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OLE SØRENSEN SMEDEFIRMA ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OLE SØRENSEN SMEDEFIRMA ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne beggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, 20/12/2017

Sten Elm
Registreret revisor - FSR - danske revisorer
HR REVISION - BARRETT ApS
CVR: 28842562

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret været at drive beslagsmedevirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2016/2017 udgør kr. 103.568.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Sammenligningstal for 2015/2016 er optaget.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder beregnes 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning eksklusiv moms og afgifter når arbejdet er udført.

Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Produktionsomkostninger

Produktionslønninger inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere, forbrugt ved udførelse af arbejde.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution og salg af virksomhedens produkter, reklame- og markedsføringsomkostninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale herunder kontoromkostninger, leje- og leasingydelse, serviceaftaler, forsikringer, vedligeholdelse og afskrivninger.

Andre eksterne indtægter og omkostninger

Andre eksterne indtægter og omkostninger omfatter afskrivninger og avance/tab på afhændelse af materielle aktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter - og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændringer i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22. Der er ikke beregnet tillæg og godtgørelse. Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar Brugstid 5-10 år Restværdi 113.100 kr.

Fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten andre driftsomkostninger eller andre driftsindtægter.

Småanskaffelser, som enkeltvis og akkumuleret er uvæsentlige, kan indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi hvis denne er lavere. I varens kostpris indgår alle omkostninger der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi.

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad, der opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår samt for meget indbetalt omkostning.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kantante beløb og indeståender i pengeinstitutter.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse/tilgodehavende. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til netto-realiseringsværdi.

Periodisering

Alle indtægter og omkostninger periodeafgrænses således at indtægter og omkostninger for regnskabsåret medtages.

Der er foretaget periodisering af finansielle indtægter og finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		480.937	531.093
Vareforbrug		-44.448	-34.033
Produktionsomkostninger	1	-151.424	-175.459
Bruttoresultat		285.065	321.601
Distributionsomkostninger		-18.208	-42.366
Administrationsomkostninger		-121.658	-202.040
Andre driftsomkostninger		-417	-14.600
Resultat af ordinær primær drift		144.782	62.595
Andre finansielle indtægter	2	0	14
Øvrige finansielle omkostninger	3	-8.674	-6.537
Ordinært resultat før skat		136.108	56.072
Skat af årets resultat	4	-32.540	-18.985
Årets resultat		103.568	37.087
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		103.568	37.087
I alt		103.568	37.087

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.100	8.517
Materielle anlægsaktiver i alt		113.100	8.517
Anlægsaktiver i alt		113.100	8.517
Fremstillede varer og handelsvarer		9.500	10.550
Varebeholdninger i alt		9.500	10.550
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		90.869	77.043
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Tilgodehavende skat		0	6.642
Andre tilgodehavender		30.168	30.169
Periodeafgrænsningsposter		9.953	12.582
Tilgodehavender i alt		130.990	126.436
Likvide beholdninger	5	318.016	252.883
Omsætningsaktiver i alt		458.506	389.869
Aktiver i alt		571.606	398.386

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	6	200.000	200.000
Overført resultat		42.383	-61.185
Egenkapital i alt		242.383	138.815
Hensættelse til udskudt skat		4.426	0
Hensatte forpligtelser i alt		4.426	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.626	22.927
Skyldig selskabsskat		21.472	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		39.582	56.940
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		234.117	179.704
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7	324.797	259.571
Gældsforpligtelser i alt		324.797	259.571
Passiver i alt		571.606	398.386

Noter

1. Produktionsomkostninger

Heraf:	2016/17	2015/16
Personaleomkostninger:	kr.	kr.
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	142.314	226.707
Multimedie	-2.450	-2.650
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.559	19.912
Personaleomkostninger	151.423	243.969
G-snit antal ansatte 1		

2. Andre finansielle indtægter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteindtægt	0	14
Renteindtægt iøvrigt	0	
Renteperiodisering	0	0
Andre finansielle indtægter	0	14

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteomkostning	579	0
Renteomkostning iøvrigt	8.095	6.537
Rentetillæg selskabsskat	0	0
Finansielle omkostninger	8.674	6.537

4. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Opgørelse af skattepligtig indkomst:		
Resultat før skat	136.108	56.072
Tillægges:		
Driftsøkonomiske afskrivninger	417	14.600
Ikke fradragsberettigede omkostninger	2.512	
Feriepengeforpligtelse primo	27.609	53.950
Fradrages:		
Skattemæssige afskrivninger	-30.993	-6.325
Feriepengeforpligtelse ultimo	-18.237	-27.609
Årest skattepligtig resultat	117.416	94.574
Fremført underskud fra tidligere år	-19.738	-114.312
Underskud til fremførsel	0	-19.738
Beregnet skat af årets skattepligtig indkomst	21.472	0
Regulering af udskudt skat	11.068	-18.985
Skat af årets resultat	32.540	-18.985

5. Likvide beholdninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kassebeholdning	0	734
Nordea Bank	0	0
Nordea Bank	318.016	252.149
Likvide beholdninger	318.016	252.883

6. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr.
Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

	2016/17	2015/16
Selskabskapital	200.000	200.000
Tilgang	0	0
Registreret kapital ultimo	200.000	200.000

7. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf gæld til selskabsdeltager og ledelse:

Gæld til selskabsdeltager og ledelse kr. 234.117 er en løbende konto for udlæg fra direktør Ole Sørensen.

Kontoen er forrentet med 4 % p.a.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Feriepengeforpligtelse:

Der er i regnskabet ikke afsat feriepengeforpligtelse idet det kun er hovedkapitalejer der er ansat.

Beløbet kan opgøres til kr. 18.237 som 12,5 % af kr. 145.900, hvilket beløb udgør bruttoløn til ovennævnte lønmodtager.

Forpligtelsen er kun til udbetaling hvis ovennævnte lønmodtager fratræder inden den optjente ferie for 2016 og 2017 er afholdt.

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Huslejekontrakt, udløb ej aftalt. Månedlig husleje.....	5.028
---	-------

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets erhvervskonto i Nordea Bank med trækingsret på max kr. 150.000 har direktør Ole Sørensen givet selvskyldnerkaution.

Der er ingen yderligere sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

10. Oplysning om ejerskab

Selskabet Ole Sørensen Smedefirma ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Ole Sørensen, Stærkendevej 135, Vindinge, 4000 Roskilde, der er hovedkapitalejer.

Ejerforhold:

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

Direktør Ole Sørensen
Stærkendevej 135
Vindinge
4000 Roskilde.

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet lejer lokaler i en bygning der ejes af direktør Ole Sørensen.
Der er i regnskabsåret betalt kr. 60.337 i husleje.