

HOVEDSTADENS GRAVØR ApS

Brønshøjvej 54
2700 Brønshøj

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/12/2017

Gunnar Berg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | HOVEDSTADENS GRAVØR ApS Brønshøjvej 54 2700 Brønshøj Telefonnummer: 38280328 Fax: 38282358 CVR-nr: 87435016 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017 |
| Bankforbindelse | Danske Bank Falkoner Alle 55 2000 Frederiksberg |
| Revisor | REVISIONSFIRMAET A P MØLLER Lærkevej 17 2400 København NV DK Danmark CVR-nr: 72707710 P-enhed: 1002380558 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Hovedstadens Gravør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jvf. årsregnskabslovens § 135.

København, den 28/12/2017

Direktion

Gunnar René Archilander Berg
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse fravælger revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Hovedstadens Gravør ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Hovedstadens Gravør ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410. Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler, 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 den daglige leders ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København den, 28/12/2017

Arne Peter Møller , mne6436
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
CVR: 72707710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværk og industri.

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været gravørarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udviser et underskud på 78 t.kr. mod et underskud året før på 68 t.kr.

Selskabets aktivitet i regnskabsåret er uændret i forhold til året før.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i de økonomiske forhold.

Årets resultat anses som ikke tilfredsstillende. Selskabet har tabt over halvdelen af indskudskapitalen. Selskabets ledelse forventer at reetablere egenkapitalen ved ordinær drift.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet forventer i 2017/18 et positivt resultat og en øget omsætning.

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balance dagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til amortiseret kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost neden for.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning er indtægter fra salg af gravørarbejde og er indregnet i resultatopgørelsen efter fakturerings- og kontantsalgsprincippet.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende varekøb, husleje og varme, el, IT-udgifter, telefon forsendelsesomkostninger mv.

Varekøb

Varekøb omfatter råvarer til brug for produktion af gravør arbejde og indregnes i resultatopgørelse til kostpriser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn til selskabets ansatte personale.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivning på driftsmidler. De vurderede brugstider på driftsmidler udgør 5 - 10 år.

Skat af året 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Balance

Andre anlæg, driftmateriel og inventar

Andre anlæg, driftmateriel og inventar omfatter maskiner og inventar og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugs tid der udgør 5 - 10 år.

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer måles til anskaffelsespriser eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere. Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående og kontant beholdning.

Selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtigelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

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

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi

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

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 398.904 | 500.314 |
| Eksterne omkostninger | | -265.603 | -319.626 |
| Bruttoresultat | | 133.301 | 180.688 |
| Personaleomkostninger | 1 | -203.000 | -240.000 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -9.000 | -9.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -78.699 | -68.312 |
| Ordinært resultat før skat | | -78.699 | -68.312 |
| Skat af årets resultat | 3 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -78.699 | -68.312 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -78.699 | -68.312 |
| I alt | | -78.699 | -68.312 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 51.000 | 60.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4 | 51.000 | 60.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 51.000 | 60.000 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 56.280 | 57.260 |
| Varebeholdninger i alt | | 56.280 | 57.260 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 88.568 | 86.193 |
| Tilgodehavender i alt | | 88.568 | 86.193 |
| Likvide beholdninger | | 84.916 | 115.939 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 229.764 | 259.392 |
| Aktiver i alt | | 280.764 | 319.392 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | 5 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -85.554 | -6.855 |
| Egenkapital i alt | | 39.446 | 118.145 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 30.900 | 24.900 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 210.418 | 176.347 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 241.318 | 201.247 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 241.318 | 201.247 |
| Passiver i alt | | 280.764 | 319.392 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016/17 kr. | 2015/16 t.kr. |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| Løn og gager | 203.000 | 240.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 0 |
| | 203.000 | 240.000 |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 9.000 | 9.000 |
| | 9.000 | 9.000 |

3. Skat af årets resultat

| | 2016/17 kr. | 2015/16 t.kr. |
|------------------------------------|----------------|------------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

4. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Driftsmidler. kr. |
|-------------------------------------|------------------------------|
| Kostpris primo | 207.148 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | -0 |
| Kostpris ultimo | 207.148 |
| | |
| Af- og nedskrivning primo | -147.148 |
| Årets afskrivning | -9.000 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -156.148 |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 51.000 |

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|--|----------------|
| Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital 01.07.2012 | 125.000 |
| Tilgang | 0 |
| Anpartskapital ultimo | 125.000 |