

HD Stoker Service ApS

Ydslegårdsvej 3

4000 Roskilde

CVR-nr. 29930082

Årsrapport for 2017/18

(Opstillet uden revision eller review)

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. december 2018

Henning Dilling-Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

HD Stoker Service ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for HD Stoker Service 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29. november 2018

Direktion

Henning Dilling-Hansen

HD Stoker Service ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HD Stoker Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HD Stoker Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 opstilling 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.

Brøndby, den 29. november 2018

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen
Registreret revisor
mne12275

HD Stoker Service ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HD Stoker Service ApS Ydslegårdsvej 3 4000 Roskilde
Telefon	70207696
CVR-nr.	29930082
Stiftelsesdato	1. oktober 2006
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 30. september 2018
Direktion	Henning Dilling-Hansen
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A, 2 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handels,- monterings- og servicevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for HD Stoker Service ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under særlige poster.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		341.890	442.531
Personaleomkostninger	1	-254.807	-416.053
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.750	-10.010
Driftsresultat		83.333	16.468
Andre finansielle indtægter		0	9
Finansielle omkostninger		-7.643	-9.605
Resultat før skat		75.689	6.872
Skat af årets resultat	2	-17.702	-1.611
Årets resultat		57.987	5.261
Resultatdisponering			
Overført resultat		57.987	5.261
Resultatdisponering		57.987	5.261

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	0	45.450
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	3.750
Materielle anlægsaktiver		0	49.200
Anlægsaktiver		0	49.200
Råvarer og hjælpematerialer		24.700	24.700
Varebeholdninger		24.700	24.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.335	109.977
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	340.598	261.841
Andre tilgodehavender		57.200	2.002
Tilgodehavender		433.133	373.820
Likvide beholdninger		51.598	15.534
Omsætningsaktiver		509.431	414.053
Aktiver		509.431	463.253

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat		26.296	-31.691
Egenkapital	6, 7	151.296	93.309
Hensættelser til udskudt skat		18.732	1.800
Hensatte forpligtelser		18.732	1.800
Modtagne forudbetalinger fra kunder		16.821	16.822
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.172	18.181
Selskabsskat		770	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		256.639	333.142
Kortfristede gældsforpligtelser		339.403	368.145
Gældsforpligtelser		339.403	368.145
Passiver		509.431	463.253
Ejerskab	8		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	245.343	406.546
Andre omkostninger til social sikring	5.746	5.416
Andre personaleomkostninger	3.719	4.090
Personaleomkostninger i alt	254.808	416.052
Gennemsnitlig antal ansatte for 2016/17 og 2017/18 er 1 ansat		
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	770	0
Regulering af udskudt skat	16.932	1.611
Skatter i alt	17.702	1.611
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	50.500	50.500
Afgang i årets løb	-50.500	0
Kostpris ultimo	0	50.500
Af- og nedskrivninger primo	-5.050	-4.040
Årets afskrivninger	0	-1.010
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	5.050	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-5.050
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	45.450
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	18.000	18.000
Kostpris ultimo	18.000	18.000
Af- og nedskrivninger primo	-14.250	-5.250
Årets afskrivninger	-3.750	-9.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-18.000	-14.250
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	3.750
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, fremmed regning, ultimo	340.598	261.841
Modtagne acontobetaling	0	0
Igangværende serviceleverancer, netto	340.598	261.841
<i>Indregnet således i balancen</i>		
Igangværende arbejder for fremmed regning	340.598	261.841
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	340.598	261.841

Noter

2017/18

2016/17

6. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Egenkapitalopgørelse

	Primo	Udbetalt Overført jf. resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-31.691	57.987	26.296
	93.309	57.987	151.296

8. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Henning Dilling-Hansen, Ydslegårdsvej 3, Gundsøllille, 4000 Roskilde.