

HTP Entreprenørservice ApS

Mortensgade 21
9640 Farsø

CVR nr. 13 11 12 35

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2018

Arvid Michael Bodentien
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

HTP Entreprenørservice ApS
Mortensgade 21
9640 Farsø

CVR-nr.: 13 11 12 35
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Vesthimmerlands

Direktion

Arvid Michael Bodentien

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for HTP Entreprenørservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farsø, den 9. januar 2018

Direktion

Arvid Michael Bodentien

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i HTP Entreprenørservice ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for HTP Entreprenørservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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.

Viborg, den 9. januar 2018

midt revision ApS

registreret revisionsvirksomhed, cvr. nr. 39 06 57 97

Morten Nørgaard
registreret revisor
mne 34171

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for HTP Entreprenørservice ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 9 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af udloddet udbytte.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til kr. 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og - forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	1.851.045	729.888
1 Personaleomkostninger	-300.869	-100.691
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-81.000	-80.000
Driftsresultat	1.469.176	549.197
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	144.277	71.594
Andre finansielle indtægter	27.632	688
Andre finansielle omkostninger	-50.352	-95.464
Resultat før skat	1.590.733	526.015
Skat af årets resultat	-304.652	-100.890
Årets resultat	1.286.081	425.125
Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	122.683	21.594
Overført resultat	1.057.598	300.131
	1.286.081	425.125

BALANCE**A K T I V E R**

Note	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.475.000	3.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	65.000	0
	<u>2.540.000</u>	<u>3.500.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	194.277	71.594
	<u>194.277</u>	<u>71.594</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.734.277</u>	<u>3.571.594</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	604.820	47.310
	<u>604.820</u>	<u>47.310</u>
Likvide beholdninger	<u>403.559</u>	<u>401.193</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.008.379</u>	<u>448.503</u>
Aktiver i alt	<u>3.742.656</u>	<u>4.020.097</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	144.277	21.594
Overført resultat	2.977.471	1.919.873
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
	<u>3.352.548</u>	<u>2.169.867</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>18.874</u>	<u>9.000</u>
	<u>18.874</u>	<u>9.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>658.000</u>
	<u>0</u>	<u>658.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag	<u>371.234</u>	<u>1.183.230</u>
	<u>371.234</u>	<u>1.183.230</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>371.234</u>	<u>1.841.230</u>
Passiver i alt	<u>3.742.656</u>	<u>4.020.097</u>

- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	300.000	100.000
Andre personaleomkostninger	869	691
	<u>300.869</u>	<u>100.691</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet består i finansiel virksomhed, salg, service og udlejning af entreprenørmateriel og ejendomme samt anden hermed bestående virksomhed.		
3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har stillet kaution for datterselskabet HVE Byg ApS's kassekredit 100 t.kr. Datterselskabet har pr. 31. december 2017 et indestående hos det omfattende pengeinstitut.		