

HTP Entreprenørservice ApS
Mortensgade 21
9640 Farsø

CVR nr. 13 11 12 35

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25/1 2017

Arvid Michael Bodentien
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	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 2016 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 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farsø, den 24. januar 2017

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 2016 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 revisorerets 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 24. januar 2017

midt revision

registreret revisionsvirksomhed, cvr. nr. 28 39 72 16

Morten Nørgaard
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for HTP Entreprenørservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående er den anvendte regnskabspraksis 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT

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

Aktiver med en kostpris på under 12.900 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

Gældsforpligtelser måles i balancen til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	729.888	426.462
1 Personaleomkostninger	-100.691	-100.886
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-80.000</u>	<u>-80.061</u>
Driftsresultat	549.197	245.515
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	71.594	-50.000
Andre finansielle indtægter	688	621
Andre finansielle omkostninger	<u>-95.464</u>	<u>-119.303</u>
Resultat før skat	526.015	76.833
Skat af årets resultat	<u>-100.890</u>	<u>-20.964</u>
Årets resultat	<u>425.125</u>	<u>55.869</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	21.594	0
Overført resultat	<u>300.131</u>	<u>-45.331</u>
	<u>425.125</u>	<u>55.869</u>

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

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	3.500.000	3.250.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	30.000
	<u>3.500.000</u>	<u>3.280.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	71.594	0
	<u>71.594</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.571.594</u>	<u>3.280.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	4.287
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	300.000
Udskudt skatteaktiv	0	39.200
Andre tilgodehavender	47.310	0
	<u>47.310</u>	<u>343.487</u>
Likvide beholdninger	<u>401.193</u>	<u>21.022</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>448.503</u>	<u>364.509</u>
Aktiver i alt	<u>4.020.097</u>	<u>3.644.509</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	21.594	0
Overført resultat	1.919.873	1.619.742
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
	<u>2.169.867</u>	<u>1.845.942</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	9.000	0
	<u>9.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
2 Gæld til kreditinstitutter	658.000	658.000
	<u>658.000</u>	<u>658.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Pantebrev	0	130.948
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag	1.183.230	1.009.619
	<u>1.183.230</u>	<u>1.140.567</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.841.230</u>	<u>1.798.567</u>
Passiver i alt	<u>4.020.097</u>	<u>3.644.509</u>
3 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
4 Oplysning om eventualforpligtelser		
5 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	100.000	100.000
Andre personaleomkostninger	<u>691</u>	<u>886</u>
	<u>100.691</u>	<u>100.886</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2 Gæld til kreditinstitutter

Andel af gæld der forfalder efter 5 år er 658 t.kr.

3 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i finansiel virksomhed, salg, service og udlejning af entreprenørmateriel og ejendomme samt anden hermed bestående virksomhed.

4 Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den eventuelle forpligtelse til at indeholde kildeskat på udbytter.

Hæftelsen udgør estimeret maksimalt 0 t.kr.

5 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter 658 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 975 t.kr. Herudover er der i ejendommen givet pant for 20 t.kr. til ejerforening.

Selskabet har stillet kaution for datterselskabet HVE Byg ApS's kassekredit 100 t.kr. Datterselskabet har pr. 31. december 2016 et indestående hos det omfattende pengeinstitut.