

Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S

Langmarksvej 41

8700 Horsens

CVR-nr. 13 27 91 44

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 14/11 2018

Klaus Christian Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	12
Balance pr. 30. juni 2018	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S
Langmarksvej 41
8700 Horsens

CVR-nr.: 13 27 91 44
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Mogens Daugaard
Ejgil Petersen
Klaus Christian Jensen

Direktion

Klaus Christian Jensen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Middelfart Sparekasse A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S.

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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 21. oktober 2018

Direktion

Klaus Christian Jensen

Bestyrelse

Mogens Daugaard

Ejgil Petersen

Klaus Christian Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 21. oktober 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33225

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at udføre tømrer- og snedkerarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 1.663.013, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 4.973.393.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførelse af arbejde samt salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 8 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af anfordringsgældsbreve, måles til restgælden på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte garantiforpligtelser måles på baggrund af erfaringer med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes under produktionsomkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.150.533	6.151.901
Personaleomkostninger	1	<u>(4.888.850)</u>	<u>(4.565.331)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.261.683	1.586.570
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(114.691)</u>	<u>(118.216)</u>
Resultat før finansielle poster		2.146.992	1.468.354
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	0	198.917
Finansielle indtægter	3	64.748	29.548
Finansielle omkostninger	4	<u>(74.802)</u>	<u>(42.495)</u>
Resultat før skat		2.136.938	1.654.324
Skat af årets resultat	5	<u>(473.925)</u>	<u>(322.190)</u>
Årets resultat		<u>1.663.013</u>	<u>1.332.134</u>
Foreslået udbytte		1.600.000	800.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		(326.536)	198.917
Overført resultat		<u>389.549</u>	<u>333.217</u>
		<u>1.663.013</u>	<u>1.332.134</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		216.400	271.091
Materielle anlægsaktiver	6	<u>216.400</u>	<u>271.091</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder	7	0	451.674
Depositum		51.624	51.624
Finansielle anlægsaktiver		<u>51.624</u>	<u>503.298</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>268.024</u>	<u>774.389</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.803.526	1.128.924
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	275.986	83.274
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		462.118	0
Andre tilgodehavender		13.881	17.010
Udskudt skatteaktiv	9	30.447	24.948
Periodeafgrænsningsposter		49.021	12.109
Tilgodehavender		<u>2.634.979</u>	<u>1.266.265</u>
Værdipapirer		1.415.632	481.466
Værdipapirer		<u>1.415.632</u>	<u>481.466</u>
Likvide beholdninger		<u>4.882.401</u>	<u>4.000.281</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.933.012</u>	<u>5.748.012</u>
Aktiver i alt		<u>9.201.036</u>	<u>6.522.401</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		501.000	501.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	326.536
Overført resultat		2.872.393	2.482.843
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.600.000</u>	<u>800.000</u>
Egenkapital	10	<u>4.973.393</u>	<u>4.110.379</u>
Andre hensættelser	11	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.535.727	742.552
Forudfakturering igangværende arbejder	8	750.000	54.139
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	748
Selskabsskat		344.553	221.710
Anden gæld		<u>1.497.363</u>	<u>1.292.873</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.127.643</u>	<u>2.312.022</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.127.643</u>	<u>2.312.022</u>
Passiver i alt		<u>9.201.036</u>	<u>6.522.401</u>
Eventualposter m.v.	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	501.000	326.536	2.482.844	800.000	4.110.380
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	(800.000)	(800.000)
Årets resultat	0	(326.536)	389.549	1.600.000	1.663.013
Egenkapital 30. juni 2018	501.000	0	2.872.393	1.600.000	4.973.393

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Årets resultat		1.663.013	1.332.134
Reguleringer	14	598.670	249.436
Ændring i driftskapital	15	<u>330.312</u>	<u>(741.376)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.591.995	840.194
Renteindbetalinger og lignende		64.748	29.548
Renteudbetalinger og lignende		<u>(74.802)</u>	<u>(42.495)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		2.581.941	827.247
Betalt selskabsskat		<u>(356.581)</u>	<u>(396.912)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.225.360	430.335
Køb af materielle anlægsaktiver		(60.000)	(52.000)
Salg af materielle anlægsaktiver		0	5.000
Udlån		<u>451.674</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		391.674	(47.000)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		(748)	748
Betalt udbytte		<u>(800.000)</u>	<u>(600.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(800.748)	(599.252)
Ændring i likvider		1.816.286	(215.917)
Likvide beholdninger		4.000.281	4.163.703
Værdipapirer		<u>481.466</u>	<u>533.961</u>
Likvider 1. juli 2017		<u>4.481.747</u>	<u>4.697.664</u>
Likvider 30. juni 2018		6.298.033	4.481.747
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		4.882.401	4.000.281
Værdipapirer		<u>1.415.632</u>	<u>481.466</u>
Likvider 30. juni 2018		6.298.033	4.481.747

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.983.379	3.695.561
Pensioner	524.878	499.415
Andre omkostninger til social sikring	264.615	267.590
Andre personaleomkostninger	115.978	102.765
	<u>4.888.850</u>	<u>4.565.331</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>15</u>
2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	<u>0</u>	<u>198.917</u>
	<u>0</u>	<u>198.917</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	33.264	25.506
Andre finansielle indtægter	24.343	4.042
Kursreguleringer	7.141	0
	<u>64.748</u>	<u>29.548</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	50.880	42.495
Kursreguleringer omkostninger	23.922	0
	<u>74.802</u>	<u>42.495</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	479.424	325.710
Årets udskudte skat	(5.499)	(3.520)
	<u>473.925</u>	<u>322.190</u>
6 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>1.017.946</u>
Kostpris 1. juli 2017		1.017.946
Tilgang i årets løb		<u>60.000</u>
Kostpris 30. juni 2018		<u>1.077.946</u>
		<u>746.855</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017		746.855
Årets afskrivninger		<u>114.691</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018		<u>861.546</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		<u>216.400</u>

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	125.000	125.000
Afgang i årets løb	(125.000)	0
Kostpris 30. juni 2018	<u>0</u>	<u>125.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2017	326.674	127.757
Årets afgang	(326.674)	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>198.917</u>
Værdireguleringer 30. juni 2018	<u>0</u>	<u>326.674</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>0</u>	<u>451.674</u>
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	3.014.836	2.578.417
Igangværende arbejder, acontofaktureret	(3.488.850)	(2.549.282)
	<u>(474.014)</u>	<u>29.135</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	275.986	83.274
Modtagne forudbetalinger under passiver	(750.000)	(54.139)
	<u>(474.014)</u>	<u>29.135</u>

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	(1.571)	(3.142)
Materielle anlægsaktiver	(6.876)	194
Hensættelse til garantisager	(22.000)	(22.000)
Overført til udskudt skatteaktiv	30.447	24.948
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	30.447	24.948
Regnskabsmæssig værdi	<u>30.447</u>	<u>24.948</u>
10 Egenkapital		
Virksomhedskapitalen består af 501.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.		
11 Andre hensættelser		
Saldo primo 1. juli 2017	100.000	100.000
Saldo ultimo 30. juni 2018	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:		
Mellem 1 og 5 år	100.000	100.000
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Klaus Christian Jensn Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2018 eller senere.

Entreprisegarantier, der er stillet af Sydbank A/S udgør pr. 30. juni 2018 kr. 4.156.571.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Horsens Totalbyg ApS

Mogens Daugård

Klaus Christian Jensen

Ejgil Petersen

Klaus Christian Jensen Holding ApS

Transaktioner med nærtstående parter:

Lokaler lejes ved Mogens Daugaard. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen.

Klaus Christian Jensen Holding ApS, Nørremarksvej 21, 8700 Horsens.

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(64.748)	(29.548)
Finansielle omkostninger	74.802	42.495
Af- og nedskrivninger	114.691	113.216
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	0	(198.917)
Skat af årets resultat	473.925	322.190
	<u>598.670</u>	<u>249.436</u>
15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	(667.354)	835.121
Ændring i leverandører mv.	997.666	(1.576.497)
	<u>330.312</u>	<u>(741.376)</u>