

HEGN OG MONTAGE ApS

Spodsbjergvej 28
3390 Hundested

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/02/2017

Knud Bork Mouridsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HEGN OG MONTAGE ApS
Spodsbjergvej 28
3390 Hundested

Telefonnummer: 47939222
Fax: 47980922

CVR-nr: 14219293
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Sparekassen For Nørre Nebel og Omegn
Bredgade 46
6830 Nr. Nebel
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015-16 for Hegn og Montage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 20/02/2017

Direktion

Knud Bork Mouridsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revision for det næste regnskabsår med henvisning til et gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede på mindre end 12 i løbet af regnskabsåret samt en nettoomsætning på mindre end 8 mio. kr.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens vigtigste forretningsområde og hovedaktivitet er montage af hegn, flagstænger, ståltunneller samt beslægtede emner.

Årets resultat og disposition

Regnskabsåret er afsluttet med et overskud på 57.355 kr. før skat. Resultatet anses som tilfredsstillende. Herefter udgør egenkapitalen kr. 1.625.894.

Den økonomiske stilling

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr 2.672, hvoraf t.kr 1.626 (61 %) finansieres af egenkapital, men t.kr 1.046 (39 %) finansieres af gæld.

Det er vurderet, at bygningernes bogførte værdi efter årets afskrivninger svarer til dagsværdi.

Den forventede udvikling

Det forventes at det kommende regnskabsår vil blive afsluttet med en tilsvarende omsætning og resultat af den primære drift.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Selskabet driver ingen egentlig forsknings- og udviklingsaktivitet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og til dato ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter leverede ydelser.

Skat af årets resultat

Årets skat sammensætter sig af den skat, der skal betales af årets skattepligtige indkomst samt ændringen i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 22% vedrørende forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier.

Balancen

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver værdisættes, medmindre andet er anført nedenfor, til anskaffelsessummen, med fradrag af akkumulerede afskrivninger over deres forventede økonomiske levetid.

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid under 3 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Særligt vedr. bygninger:

Bygninger værdiansættes til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til laveste værdi af FIFO- kost eller genanskaffelsespris. Egne producerede varer optages til værdien af medgåede materialer og løn. Der indregnes ikke indirekte produktions-omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til den værdi, der forventes at indgå.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	1.810.819	1.706.619
Eksterne omkostninger		-300.491	-391.652
Bruttoresultat		1.510.328	1.314.967
Personaleomkostninger	2	-1.342.520	-1.154.107
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-94.339	-44.855
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver			-12.000
Resultat af ordinær primær drift		73.469	104.005
Andre finansielle indtægter		0	110
Andre finansielle omkostninger		-16.114	-24.125
Ordinært resultat før skat		57.355	79.990
Skat af årets resultat	4	269	-18.222
Årets resultat		57.624	61.768
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		57.624	61.768
I alt		57.624	61.768

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.730.494	1.816.473
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	12.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5	1.730.494	1.828.473
Anlægsaktiver i alt		1.730.494	1.828.473
Råvarer og hjælpematerialer		226.800	180.000
Varebeholdninger i alt		226.800	180.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		454.258	487.460
Igangværende arbejder for fremmed regning		230.000	148.750
Tilgodehavende skat		6	
Andre tilgodehavender		260	260
Periodeafgrænsningsposter		30.484	
Tilgodehavender i alt		715.008	636.470
Omsætningsaktiver i alt		941.808	816.470
Aktiver i alt		2.672.302	2.644.943

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		1.128.007	
Overført resultat		297.887	1.697.966
Egenkapital i alt	6	1.625.894	1.897.966
Hensættelse til udskudt skat		306.283	
Hensatte forpligtelser i alt		306.283	
Skyldig selskabsskat		41.367	18.222
Langfristede gældsforpligtelser i alt		41.367	18.222
Gæld til banker		318.460	271.599
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		15.625	15.625
Leverandører af varer og tjenesteydelser		164.738	164.204
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		193.085	206.982
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.850	70.345
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		698.758	728.755
Gældsforpligtelser i alt		740.125	746.977
Passiver i alt		2.672.302	2.644.943

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Øvrige reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.168.920	199.350	1.568.270
Årets resultat			57.624	57.624
Opløsning af tidligere års opskrivning		-40.913	40.913	0
Egenkapital, ultimo	200.000	1.128.007	297.887	1.625.894

Øvrige reserver udgøres af reserve for opskrivning.

Der er overført 40.913 fra bundne reserver til frie reserver:

Opløsning af tidligere ejendomsopskrivning 52.452

Ændring i udskudt skat (22%) -11.539

Netto overførsel fra bundne reserver til frie reserver 40.913

Noter

1. Nettoomsætning

Selskabet har besluttet at udelade at vise omsætningen i henhold til bestemmelserne i årsregnskabslovens § 64 C

2. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Gage direktion	338.000	338000
Løn og gage, andre	974.348	796320
Lønrefusion	-16.276	-19620
Andre omkostninger til social sikring	46.447	39407
	1.342.520	1154107

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Bygninger	85.979	33527
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.360	11328
	94.339	44855

4. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	23.930	18222
Ændring af udskudt skat	-23.414	0
Regulering vedrørende tidligere år	-785	0
	-269	18222

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	883.226	649.308
Tilgang	0	0
Afgang	0	-3.640
Kostpris ultimo	883.266	645.668
Opskrivninger primo	1.498.616	0
Årets opskrivning	-52.452	0
Opskrivninger ultimo	1.446.164	0
Af- og nedskrivning primo	-565.409	-637.308
Årets afskrivning	-33.527	-8.360
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-598.936	-645.668
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.730.494	0

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Bundne reserver kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	1.168.920	199.350		1.568.270
Ændring i reserver		-40.913	40.913		
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			57.624		57.624
Egenkapital ultimo	200.000	1.128.007	297.887	0	1.625.894

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er normale arbejdsgarantier efter købelovens bestemmelser.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16	2014/15
Antal ansatte, primo	4	4
Gennemsnitligt antal ansatte	5	4
Antal ansatte, ultimo	5	4