

Årsrapport for 2017/18

01.07.2017 - 30.06.2018

(19. regnskabsår)

Engelbjerggaardgruppen ApS

Trongårdsvej 26
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 21 76 75 73

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2018

dirigent : _____
Gunnar Kristensen Haubarg

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 8 |
| Balance pr. 30. juni 2018 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Engelbjerggaardgruppen 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. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 15. oktober 2018

Direktion

Gunnar Kristensen Haubarg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Engelbjerggaardgruppen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Engelbjerggaardgruppen ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Aabybro, den 15. oktober 2018

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27 22 65 66

Henning Pedersen
Registreret revisor
MNE-nr. mne1260

Selskabsoplysninger

Selskabet Engelbjerggaardgruppen ApS
Trongårdsvej 26
2800 Kongens Lyngby

Telefon: 87641500

E-mail: out@out.dk

CVR-nr.: 21 76 75 73

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Stiftet: 29. juni 1999
Regnskabsår: 19. regnskabsår

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk Kommune

Direktion Gunnar Kristensen Haubarg

Revisor Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter kursusaktiviteter og konsulentassistance.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Engelbjerggaardgruppen ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder 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.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 491.871 | 408.815 |
| Personaleomkostninger | 1 | -395.497 | -403.548 |
| Resultat før finansielle poster | | 96.374 | 5.267 |
| Finansielle indtægter | | 27.527 | 59.955 |
| Finansielle omkostninger | | -44.695 | -4.424 |
| Resultat før skat | | 79.206 | 60.798 |
| Skat af årets resultat | 2 | -17.578 | -13.612 |
| Årets resultat | | 61.628 | 47.186 |
| Overført resultat | | 61.628 | 47.186 |
| | | 61.628 | 47.186 |

Balance pr. 30. juni 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 203.970 | 122.224 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 19.802 | 13.024 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>0</u> | <u>4.098</u> |
| Tilgodehavender | | <u>223.772</u> | <u>139.346</u> |
| Værdipapirer | | <u>273.113</u> | <u>313.270</u> |
| Værdipapirer | | <u>273.113</u> | <u>313.270</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>358.582</u> | <u>318.555</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>855.467</u> | <u>771.171</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>855.467</u></u> | <u><u>771.171</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | <u>92.741</u> | <u>31.113</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>592.741</u> | <u>531.113</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.000 | 10.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 148.351 | 150.439 |
| Selskabsskat | | 17.725 | 658 |
| Anden gæld | | <u>86.650</u> | <u>78.961</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>262.726</u> | <u>240.058</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>262.726</u> | <u>240.058</u> |
| Passiver i alt | | <u>855.467</u> | <u>771.171</u> |
| Eventualposter mv. | 4 | | |

Noter

| | <u>2017/18</u> <small>kr.</small> | <u>2016/17</u> <small>kr.</small> | |
|--|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 357.618 | 345.761 | |
| Pensioner | 30.158 | 51.700 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.969 | 6.087 | |
| Andre personaleomkostninger | <u>1.752</u> | <u>0</u> | |
| | <u>395.497</u> | <u>403.548</u> | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> | |
| | | | |
| 2 Skat af årets resultat | | | |
| Årets aktuelle skat | 17.578 | 1.606 | |
| Årets udskudte skat | <u>0</u> | <u>12.006</u> | |
| | <u>17.578</u> | <u>13.612</u> | |
| | | | |
| 3 Egenkapital | | | |
| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>I alt</u> |
| Egenkapital 1. juli 2017 | 500.000 | 31.113 | 531.113 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>61.628</u> | <u>61.628</u> |
| Egenkapital 30. juni 2018 | <u>500.000</u> | <u>92.741</u> | <u>592.741</u> |

4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet G.K. Holding Hinnerup ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.