

HAVDRUP BYGGESERVICE ApS

Kildevej 1
4622 Havdrup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Ioanna Elsborg

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HAVDRUP BYGGESERVICE ApS
Kildevej 1
4622 Havdrup

CVR-nr: 25242297
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Ledespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for 2015/16

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven

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

Jeg skal samtidig erklære at betingelserne for fremover at undlade revision af selskabets årsrapport fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 30/11/2016

Direktion

Ioanna Elsborg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne regnskabsår fremgår af følgende resultatopgørelse for perioden 01.07.2015 – 30.06.2016, samt balance pr. 30.06.2016.

Ledelsen finder årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har ikke været påvirket af usædvanlige forhold

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er ikke oplyst, men indregnes med visse omkostninger i bruttoresultatet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3 - 5 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		806.240	919.861
Personaleomkostninger	1	-679.539	-725.255
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-83.740	-86.851
Resultat af ordinær primær drift		42.961	107.755
Andre finansielle indtægter	2	0	18
Øvrige finansielle omkostninger	3	-7.179	-5.182
Ordinært resultat før skat		35.782	102.591
Skat af årets resultat	4	-11.065	-15.268
Årets resultat		24.717	87.323
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		24.717	87.323
I alt		24.717	87.323

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		103.172	158.912
Materielle anlægsaktiver i alt	5	103.172	158.912
Deposita		25.500	25.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		25.500	25.500
Anlægsaktiver i alt		128.672	184.412
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		198.904	590.503
Igangværende arbejder for fremmed regning		44.600	66.600
Periodeafgrænsningsposter		197.588	7.691
Tilgodehavender i alt		441.092	664.794
Likvide beholdninger		25.312	1.596
Omsætningsaktiver i alt		466.404	666.390
Aktiver i alt		595.076	850.802

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		51.171	26.453
Egenkapital i alt		176.171	151.453
Hensættelse til udskudt skat		25.215	14.150
Hensatte forpligtelser i alt		25.215	14.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.899	342.551
Skyldig selskabsskat		1.143	1.230
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		230.959	242.684
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		68.689	98.734
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		393.690	685.199
Gældsforpligtelser i alt		393.690	685.199
Passiver i alt		595.076	850.802

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	26.454	0	151.454
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	24.717	0	24.717
Egenkapital, ultimo	125.000	0	51.171	0	176.171

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	646.165	692.468
Andre omkostninger til social sikring	12.028	12.791
Andre personaleudgifter	21.346	19.996
I alt	<u>679.539</u>	<u>725.255</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægt debitorer	0	18
I alt	<u>0</u>	<u>18</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renter leverandører	7.179	5.182
I alt	<u>7.179</u>	<u>5.182</u>

4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	1.118
Ændring af udskudt skat	11.065	14.150
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Årets skat i alt	<u>11.065</u>	<u>15.268</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	377.789
Tilgang	28.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	405.789
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	218.877
Årets afskrivning	83.740
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	302.617
Regnskabsmæssig værdi ultimo	103.172

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har på nuværende tidspunkt ingen eventualaktiver.

Selskabet har på statutidspunktet følgende forpligtelser:
Selskabet har indgået leasing aftaler for følgende beløb:

Inden for 1. år	DKK 141.372
Mellem 2 og 5 år	DKK 455.923

Lejeforpligtelse på DKK 51.000

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.