

Havdrup Byggeservice ApS

Kildevej 1
4622 Havdrup

CVR-nr. 25 24 22 97

Årsrapport for 2018/19

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. november 2019



Ioanna Elsborg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Havdrup Byggeservice 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

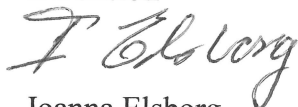
Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019/20 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 30. november 2019

Direktion



Ioanna Elsborg
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Havdrup Byggeservice ApS
Kildevej 1
4622 Havdrup

CVR-nr.: 25 24 22 97

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Hjemsted: Solrød

Direktion

Ioanna Elsborg, direktør

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 92.554, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 486.933.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Havdrup Byggeservice ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af materialer og fremmed assistance, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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 immaterielle og 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 ved gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
---	-----	----

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

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

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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		545.577	831.663
Personaleomkostninger	1	<u>-346.780</u>	<u>-431.874</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		198.797	399.789
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-62.376</u>	<u>-61.981</u>
Resultat før finansielle poster		136.421	337.808
Finansielle omkostninger	2	<u>-8.944</u>	<u>-5.250</u>
Resultat før skat		127.477	332.558
Skat af årets resultat	3	<u>-34.923</u>	<u>-75.579</u>
Årets resultat		<u>92.554</u>	<u>256.979</u>
Overført resultat		<u>92.554</u>	<u>256.979</u>
		<u>92.554</u>	<u>256.979</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		171.124	135.369
Materielle anlægsaktiver	4	<u>171.124</u>	<u>135.369</u>
Deposita		36.900	25.500
Finansielle anlægsaktiver		<u>36.900</u>	<u>25.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>208.024</u>	<u>160.869</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		414.999	201.411
Igangværende arbejder for fremmed regning		291.974	330.294
Periodeafgrænsningsposter		106.167	183.167
Tilgodehavender		<u>813.140</u>	<u>714.872</u>
Likvide beholdninger		<u>132.970</u>	<u>252.707</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>946.110</u>	<u>967.579</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.154.134</u></u>	<u><u>1.128.448</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		361.933	269.380
Egenkapital	5	486.933	394.380
Hensættelse til udskudt skat	6	77.060	93.243
Hensatte forpligtelser i alt		77.060	93.243
Modtagne forudbetalinger fra kunder		28.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		314.660	336.872
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.451	103.676
Selskabsskat		53.559	0
Anden gæld		173.471	200.277
Kortfristede gældsforpligtelser		590.141	640.825
Gældsforpligtelser i alt		590.141	640.825
Passiver i alt		1.154.134	1.128.448
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	293.669	394.608
Andre omkostninger til social sikring	8.306	5.071
Andre personaleomkostninger	44.805	32.195
	<u>346.780</u>	<u>431.874</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.491	5.250
Rentetilæg selskabsskat	2.453	0
	<u>8.944</u>	<u>5.250</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	51.106	0
Årets udskudte skat	-16.183	75.579
	<u>34.923</u>	<u>75.579</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2018	557.845
Tilgang i årets løb	<u>98.132</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>655.977</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	422.477
Årets afskrivninger	<u>62.376</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>484.853</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u><u>171.124</u></u>

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2018	125.000	269.379	394.379
Årets resultat	<u>0</u>	<u>92.554</u>	<u>92.554</u>
Egenkapital 30. juni 2019	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>361.933</u></u>	<u><u>486.933</u></u>

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2018	93.243	17.664
Hensat i året	0	75.579
Anvendt i året	<u>-16.183</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2019	<u>77.060</u>	<u>93.243</u>
Materielle anlægsaktiver	-10.531	-12.868
Finansielle anlægsaktiver	23.357	40.297
Igangværende arbejder for fremmed regning	64.234	72.665
Skattemæssigt underskud	<u>0</u>	<u>-6.851</u>
	<u>77.060</u>	<u>93.243</u>
7 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	170.976	198.839
Mellem 1 og 5 år	<u>89.736</u>	<u>260.712</u>
	<u>260.712</u>	<u>459.551</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke stillet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		