

VINDERØD BROLÆGNING ApS

Æbelholtsdamvej 4
3320 Skævinge

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/11/2016

Jakob Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VINDERØD BROLÆGNING ApS
Æbelholtsdamvej 4
3320 Skævinge

Fax: 47771645

CVR-nr: 25674685

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Egegårdsvej 39, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr: 63778710
P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for Vinderød brolægning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 23/11/2016

Direktion

Jakob Hermann Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Vinderød Brolægning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vinderød Brolægning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, 23/11/2016

Jesper Bentzen
Registreret Revisor
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 63778710

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til husleje, reklame, autodrift, administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser. Selskabsskatten omkostningsføres i resultatopgørelsen reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Der indregnes ikke negativ (skatteaktiv) af eventuelt underskud til fremførsel.

Balance

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler 20%

Automobiler 20%

Småanskaffelser på indtil 12.900 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

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

Skat og udskudt skat:

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes ikke skatteaktiver af skattemæssige underskud, undtagen i det tilfælde at det er dokumenterbart, at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		2.172.477	2.551.982
Personaleomkostninger	1	-1.443.613	-1.569.272
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.400	-26.700
Andre driftsomkostninger		-694.504	-634.511
Resultat af ordinær primær drift		15.960	321.499
Øvrige finansielle omkostninger		-1.101	-290
Ordinært resultat før skat		14.859	321.209
Skat af årets resultat	2	-12.166	-79.219
Årets resultat		2.693	241.990
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser		33.000	197.000
Overført resultat		-30.307	44.990
I alt		2.693	241.990

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.100	47.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	43.100	47.000
Anlægsaktiver i alt		43.100	47.000
Fremstillede varer og handelsvarer		78.600	50.000
Varebeholdninger i alt		78.600	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		550.919	565.517
Igangværende arbejder for fremmed regning		352.775	486.250
Andre tilgodehavender		0	10.000
Tilgodehavender i alt		903.694	1.061.767
Likvide beholdninger		134.507	213.748
Omsætningsaktiver i alt		1.116.801	1.325.515
Aktiver i alt		1.159.901	1.372.515

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		581.838	612.145
Egenkapital i alt		706.838	737.145
Leverandører af varer og tjenesteydelser		133.841	104.573
Skyldig selskabsskat		85.385	161.735
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		224.230	334.107
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.607	34.955
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		453.063	635.370
Gældsforpligtelser i alt		453.063	635.370
Passiver i alt		1.159.901	1.372.515

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	612.145	0	737.145
Betalt udbytte	0	0	-33.000	-33.000
Årets resultat	0	-30.307	33.000	2.693
Egenkapital, ultimo	125.000	581.838	0	706.838

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.287.524	1.383.496
Sociale omkostninger og pensionsbidrag	140.329	161.996
Andre personaleomkostninger	15.760	23.780
	<u>1.443.613</u>	<u>1.569.272</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede i året	<u>3</u>	<u>4</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	12.166	79.219
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>12.166</u>	<u>79.219</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	293.912
Tilgang	14.500
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>308.412</u>
Af- og nedskrivning primo	-246.912
Årets afskrivning	-18.400
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-265.312</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>43.100</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Bruttofortjeneste:

Direktionen har af konkurrencemæssige årsager fundet det hensigtsmæssigt, ikke at oplyse omsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er at drive brolægningsevirsomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om operationel leasing. Den samlede leasingforpligtelse overstiger ikke kr. 720.000 inkl. restværdier ved kontrakternes udløb.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til SKAT, er der udstedt pantebrev på 60.952 kr. med pant i selskabets ene varevogn med en bogført værdi på kr. 0.