

...et plus i kanten



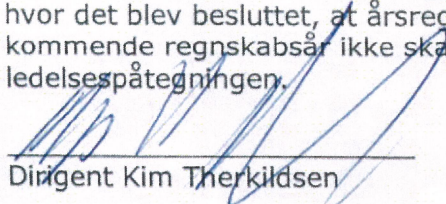
**Allerød Entreprenøren ApS  
Vassingrød Bygade 46 A  
3540 Lyngø**

**CVR-nummer: 25885724**

**ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

**16. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/12 2017, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

  
Dirigent Kim Therkildsen

**AHJ REVISION** Registreret Revisor ApS

Toftebakken 15, 1. sal · 3460 Birkerød · Tlf. 48142550 · Mobil 23264550 · www.ahjrevision.dk · revisor@ahjrevision.dk · CVR-nr. 27 48 95 59

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	3
--------------------------	---

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet** Allerød Entreprenøren ApS  
Vassingrød Bygade 46 A  
3540 Lyngø

**Direktion** Kim Therkildsen

**Revisor** AHJ REVISION Registreret Revisor APS  
Toftebakken 15, 1.sal tv  
3460 Birkerød

### **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive entreprenør- og kloakarbejder indenfor byggebranchen.

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2016- 30. juni 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 7. december 2017

**Direktion**

  
Kim Therkildsen

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

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Allerød Entreprenøren ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Allerød Entreprenøren ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

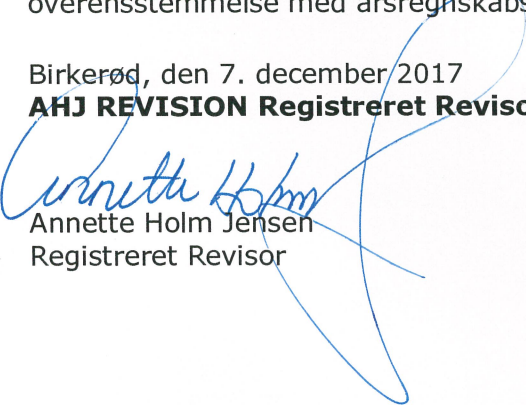
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er 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.

Birkerød, den 7. december 2017

**AHJ REVISION Registreret Revisor APS**



Annette Holm Jensen  
Registreret Revisor

## GENERELT

Årsregnskabet for Allerød Entreprenøren ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier: 5 - 10 år

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

### **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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>575.335</b>	<b>839.669</b>
1 Personaleomkostninger.....	-575.018	-673.866
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-47.433	-126.881
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-47.116</b>	<b>38.922</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-35.531	-12.024
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-82.647</b>	<b>26.898</b>
Skat af årets resultat.....	-27.153	-21.857
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-109.800</b>	<b>5.041</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	100.000
Overført resultat.....	-109.800	-94.959
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-109.800</b>	<b>5.041</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
 AKTIVER

	2017	2016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	981.622	691.768
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>981.622</b>	<b>691.768</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>981.622</b>	<b>691.768</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	277.051	338.189
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	459.500	220.000
Udskudt skatteaktiv .....	83.672	110.825
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>820.223</b>	<b>669.014</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>-77.012</b>	<b>186.468</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>743.211</b>	<b>855.482</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.724.833</b>	<b>1.547.250</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	706.024	815.904
<b>2 EGENKAPITAL .....</b>	<b>831.024</b>	<b>940.904</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	480.879	104.550
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>480.879</b>	<b>104.550</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	243.502	362.723
Anden gæld.....	169.428	139.073
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>412.930</b>	<b>501.796</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>893.809</b>	<b>606.346</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.724.833</b>	<b>1.547.250</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Nærtstående parter

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	2	2
Lønninger .....	561.335	660.964
Andre omkostninger til social sikring .....	13.683	12.902
	<b>575.018</b>	<b>673.866</b>
	<b>575.018</b>	<b>673.866</b>
	Primo	Forslag til resultatdisponering
<b>2 Egenkapital</b>		Ultimo
Virksomhedskapital .....	125.000	0
Overført resultat .....	815.904	-109.880
	<b>940.904</b>	<b>-109.880</b>
	<b>940.904</b>	<b>831.024</b>

Selskabskapitalen er ikke ændret indenfor de seneste 5 år.

### 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

#### Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har 1 leasingforpligtelser med variabel afgift 3.300 med en resterende løbetid på henholdsvis 24md.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der stillet personlig kaution samt taget pant i huset Laksevej 3, 3450 Allerød.

### 5 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Kim Therkildsen, Laksevej 3, 3450 Allerød