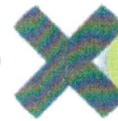


...et plus i kanten



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

**CVR-nummer: 25885724**

**ÅRSRAPPORT  
1. juli 2017 til 30. juni 2018**

**17. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/12 2018, 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. 4814 2550 · Mobil 2326 4550 · 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 2017 - 30. juni 2018**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

## 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 2017- 30. juni 2018.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 8. december 2018

**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 2017 - 30. juni 2018 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.

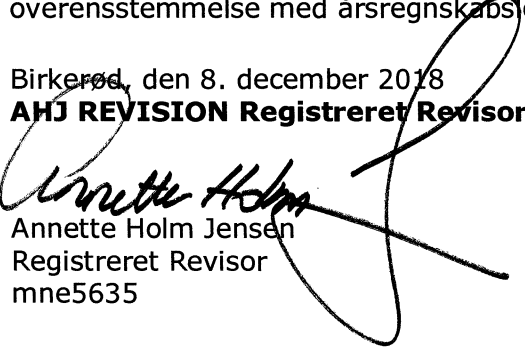
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 8. december 2018

**AHJ REVISION Registreret Revisor APS**

  
Annette Holm Jensen  
Registreret Revisor  
mne5635

## GENERELT

Årsregnskabet for Allerød Entreprenøren ApS for 2017/18 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 posterings 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 posterings 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 nominal 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.

### **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 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.048.152</b>	<b>575.335</b>
1 Personalemkostninger.....	-552.488	-575.018
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-143.522	-47.433
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>352.142</b>	<b>-47.116</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-12.788	-35.531
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>339.354</b>	<b>-82.647</b>
Skat af årets resultat.....	-83.672	-27.153
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>255.682</b>	<b>-109.800</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	255.682	-109.800
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>255.682</b>	<b>-109.800</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
AKTIVER

	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	904.970	981.622
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>904.970</b>	<b>981.622</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>904.970</b>	<b>981.622</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	58.758	277.051
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	381.500	459.500
Udskudt skatteaktiv.....	0	83.672
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>440.258</b>	<b>820.223</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>113.663</b>	<b>-77.012</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>553.921</b>	<b>743.211</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>1.458.891</b>	<b>1.724.833</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	961.706	706.024
<b>2 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.086.706</b>	<b>831.024</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	17.886	480.879
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>17.886</b>	<b>480.879</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	242.352	243.502
Anden gæld.....	111.947	169.428
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>354.299</b>	<b>412.930</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>372.185</b>	<b>893.809</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.458.891</b>	<b>1.724.833</b>

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

## NOTER

	2017/18	2016/17	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget .....	2	2	
Lønninger .....	550.390	561.335	
Andre omkostninger til social sikring .....	2.098	13.683	
	<b>552.488</b>	<b>575.018</b>	
	<b>552.488</b>	<b>575.018</b>	
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	706.024	255.682	961.706
	<b>831.024</b>	<b>255.682</b>	<b>1.086.706</b>
	<b>831.024</b>	<b>255.682</b>	<b>1.086.706</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 12md.

### 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