

HEJLSBERG ApS

Kastrupvej 18
8544 Mørke

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/11/2016

Lars Peter Hejlsberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HEJLSBERG ApS Kastrupvej 18 8544 Mørke
	CVR-nr: 26086175 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Vestjysk Bank 8000 Aarhus Danmark
Revisor	Dupont Revision & Rådgivning Aarhus Registreret Revisionsanpartsselskab Humlevej 17 8240 Risskov DK Danmark CVR-nr: 26887801 P-enhed: 1009550123

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2015/16 og årsberetningen.

Jeg indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 08/11/2016

Direktion

Lars Peter Hejlsberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HEJLSBERG ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HEJLSBERG ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har i årets løb ikke angivet moms rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Risskov, 05/11/2016

Keld Dupont
registreret revisor FSR
Dupont Revision & Rådgivning Aarhus Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR: 26887801

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets aktivitet består i at eje fast ejendom samt at udleje maskiner og mandskab m.m. og entreprenørvirksomhed.

Økonomisk udvikling:

Den økonomiske udvikling har været tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

Den positive udvikling ser ud til at fortsætte.

Ejerforhold:

Familien Hejlsberg ejer samtlige anparter.

Resultatanvendelse:

Årets resultat kr. -242.269 foreslås anvendt således:

Udbytte kr. 49.900. Overført til næste år kr. -292.169.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Vi har aflagt den specificerede årsrapport i overensstemmelse med selskabets officielle årsregnskab bortset fra, at årsregnskabet indeholder flere specifikationer og supplerende informationer.

Resultatopgørelsen og balancen er opstillet efter god regnskabsskik og er i overensstemmelse med bestemmelserne for klasse B-virksomheder i årsregnskabsloven, men indeholder flere oplysninger end krævet heri.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er opstillet efter dækningsbidragsmetoden.

Nettoomsætning:

Indtægterne fra salg af varer medtages i det år, hvor levering har fundet sted, normalt fakturadato.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidigt hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Selskabet indgår i a/conto skatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen er lagt til eller fratrukket i posten.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris. Der afskrives med lige store årlige beløb over aktiverens forventede brugstid. Afskrivninger er fratrukket.

De forventede brugstider er i det væsentligste:

Bygninger (afskrives ikke da de er under ombygning) 100 år - Tekniske anlæg og maskiner 3 år.

Vi udgiftsfører anlægsaktiver med en anskaffelsessum under 12.800 kr. pr. enhed i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender:

Vi optager tilgodehavender til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Hensættelser:

Udskudt skat hensættes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gæld:

Gæld til pengeinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		685.922	968.588
Distributionsomkostninger		-31.808	-20.240
Administrationsomkostninger		-68.693	-84.042
Resultat af ordinær primær drift		585.421	864.306
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	50.272
Andre finansielle indtægter		44.992	
Øvrige finansielle omkostninger		-867.682	-262.364
Ordinært resultat før skat		-237.269	652.214
Ekstraordinære omkostninger		-5.000	-110.000
Ekstraordinært resultat før skat		-242.269	542.214
Skat af årets resultat		0	-127.610
Årets resultat		-242.269	414.604
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		49.900	0
Overført resultat		-292.169	414.604
I alt		-242.269	414.604

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		7.533.724	7.533.724
Produktionsanlæg og maskiner		400.538	302.249
Materielle anlægsaktiver i alt		7.934.262	7.835.973
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		177.948	728.026
Finansielle anlægsaktiver i alt		177.948	728.026
Anlægsaktiver i alt		8.112.210	8.563.999
Råvarer og hjælpematerialer		33.750	0
Fremstillede varer og handelsvarer		67.000	67.000
Varebeholdninger i alt		100.750	67.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		475.155	14.688
Igangværende arbejder for fremmed regning		77.250	0
Andre tilgodehavender		0	256.250
Tilgodehavender i alt		552.405	270.938
Andre værdipapirer og kapitalandele		40.875	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		40.875	
Omsætningsaktiver i alt		694.030	337.938
Aktiver i alt		8.806.240	8.901.937

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		237.931	530.100
Egenkapital i alt		362.931	655.100
Gæld til realkreditinstitutter		6.038.687	6.096.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		6.038.687	6.096.000
Gæld til banker		955.529	973.149
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		174.789	52.664
Skyldig selskabsskat		126.610	126.610
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		917.661	703.060
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		230.033	295.354
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.404.622	2.150.837
Gældsforpligtelser i alt		8.443.309	8.246.837
Passiver i alt		8.806.240	8.901.937

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Note	2015/16	2014/15
1. Administrationsomkostninger		
Regnskabsposten indeholder afskrivninger på driftsmateriel og inventar som anvendes i administrationen. Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 2 medarbejdere, og vederlag til ledelsen udgør kr. 300.000.		
2. Renteindtægter		
Kursgevinster noterede værdipapirer	3.405	0
Kursgevinster unoterede værdipapirer	41.587	0
	44.992	0
3. Renteudgifter og lignende omkostninger		
Resultat datterselskaber	591.665	0
Renter, pengeinstitutter	73.985	83.145
Renter, kreditorer	553	899
Renter, mellemregning	12.162	11.560
Kurstab	10.877	0
Renter, told og skat m.v.	0	7.678
Prioritetsrenter, Nykredit	108.515	83.257
Prioritetsrenter, Realkredit DK	69.925	75.825
	867.682	262.364
4. Skat af årets resultat		
Selskabet er sambeskattet hvorved der ikke er afsat skat for året .		
5. Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	7.533.724	7.533.724
	7.533.724	7.533.724
6. Tekniske anlæg og maskiner		
Anskaffelsessum, primo	653.979	463.629
Tilgang i årets løb	454.657	190.350
Afgang i årets løb	-155.000	0
Afskrivninger, primo	-351.730	-241.293
Årets af-/nedskrivninger	-201.368	-110.437
	400.538	302.249

7.	Andre tilgodehavender		
	Tilgodehavende maskinhandel	0	256.250
		0	256.250
8.	Overført resultat		
	Overført res. fra sidste år	530.100	115.496
		530.100	115.496
9.	Pengeinstitutter		
	Vestjysk Bank A/S 7270 2018978	955.529	973.149
		955.529	973.149
10.	Anden gæld		
	Skyldig moms, primo	621.297	280.584
	Udgående moms	687.258	499.482
	Indgående moms	-430.350	-117.163
	Betalt moms	0	-48.307
	Skyldig A-skat	16.617	15.646
	Skyldig ATP	3.190	3.496
	Skyldige feriepenge	5.649	5.322
	Andre skyldige omkostninger	0	50.000
	Deposita	14.000	14.000
		917.661	703.060

11. Eventualforpligtelser og sikkerhedstillelser
 Selskabet har en leasingforpligtelser vedrørende leasing af 1 stk. JCB 86C-1 entreprenørmaskine hvor der resterer 52 måneder med en månedlig ydelse på 9.886. Selskabet har stillet ejerpantebreve for 2.200.000 til sikkerhed for selskabets engagement med Vestjysk Bank. Selskabet har ingen eventual-forpligtelser udover hvad der er indregnet i årsregnskabet.

Nærtstående parter

Selskabet Hejlsberg ApS` s nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Lars Peter Hejlsberg, Kastrup har i årets løb haft bestemmende indflydelse.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Der har været transaktioner med 02022016 ApS. Transaktionerne er foregået på markedsmæssige vilkår.

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabsledelsen og 02022016 ApS har betalt husleje til selskabet på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Følgende anpartshaverer er noteret i selskabets
anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af
anpartskapitalen:

Familien Hejlsberg, Kastrup.