

Træ Consult Sjælland ApS

Kongebrovej 19

4180 Sorø

CVR-nummer 26714796

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2019



Bo Vilhelmsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Træ Consult Sjælland ApS
Kongebrovej 19
4180 Sorø

Telefon:	2024868220248682
CVR-nummer:	26714796
Regnskabsperiode:	1. januar 2018 - 31. december 2018
Kundenr.:	57740

Direktion

Bo Vilhelmsen

Pengeinstitut

Handelsbanken, Slagelse

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Træ Consult Sjælland ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, 23. maj 2019

Direktionen:



Bo Vilhelmsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Træ Consult Sjælland ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Træ Consult Sjælland ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 23. maj 2019

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Jesper Risom

Partner, Registreret revisor

mne15744

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er entreprenørvirksomhed indenfor anlægsgartner/træfældning samt administration af selskabets udlejningsejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Der har ikke været yderligere begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets resultat er et overskud på TDKK 741 med et overskud på TDKK 571 forrige år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen TDKK 3.706.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	1.784.662	1.610
1	Personaleomkostninger	-407.855	-414
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	0	100
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-26.219	-42
	Andre driftsomkostninger	-278.018	-401
	Resultat før finansielle poster	1.072.571	853
	Finansielle omkostninger	-121.143	-122
	Resultat før skat	951.427	731
2	Skat af årets resultat	-210.306	-160
	Årets resultat	741.121	571
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	108.000	106
	Overført resultat	633.121	465
	Resultatdisponering i alt	741.121	571

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Investeringsejendomme	9.180.000	9.180
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	72.400	20
	Materielle anlægsaktiver	9.252.400	9.200
	Anlægsaktiver i alt	9.252.400	9.200
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.453	82
	Periodeafgrænsningsposter	0	13
	Tilgodehavender	13.453	95
	Likvide beholdninger	468.912	607
	Omsætningsaktiver i alt	482.365	702
	Aktiver i alt	9.734.765	9.902

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	250.000	250
	Overført resultat	3.347.538	2.714
	Foreslået udbytte	108.000	106
4	Egenkapital i alt	3.705.538	3.070
	Hensættelser til udskudt skat	98.316	98
	Hensatte forpligtelser	98.316	98
	Kreditinstitutter	2.547.567	2.951
5	Langfristede gældsforpligtelser	2.547.567	2.951
	Gæld til realkreditinstitutter	200.000	200
	Depositum lejere	186.500	164
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	84
	Selskabsskat	130.012	66
	Anden gæld	2.846.832	3.269
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.383.344	3.783
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	6.029.227	6.831
	Passiver i alt	9.734.765	9.902
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2018	2017			
	DKK	1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger				
Løn og gager	293.485	305			
Andre omkostninger til social sikring	19.265	14			
Øvrige personaleomkostninger	95.105	96			
Personaleomkostninger i alt	407.855	414			
Gennemsnitlig antal beskæftigede	2	2			
2	Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	210.012	142			
Regulering af udskudt skat	294	18			
Skat af årets resultat i alt	210.306	160			
4	Egenkapital	Virksom-	Overført	Foreslået	I alt
		hedskapi-	resultat	udbytte	
		tal			
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	250	2.714	106	3.070	
Udbetalt udbytte	0	0	-106	-106	
Årets resultat	0	633	108	741	
Egenkapital ultimo	250	3.348	108	3.706	
5	Langfristede gældsforpligtelser				
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	1.575.000	1.875			
6	Eventualforpligtelser				
Ingen.					
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Ringstedvej 15C, 4180 Sorø nom. værdi DKK 1.596.000. Ejendommens værdi i årsrapporten er indregnet med DKK 1.210.000.					
Til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Næstvedvej 8, 4180 Sorø nom. værdi DKK 1.295.000. Ejendommens værdi i årsrapporten er indregnet					

	2018	2017
Noter	DKK	1.000 DKK

med DKK 1.740.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Sterkelsvej 37, 4700 Næstved nom. værdi DKK 920.000. Ejendommens værdi i årsrapporten er indregnet med DKK 2.700.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Ringstedvej 15A, 4180 Sorø nom. værdi DKK 682.000. Ejendommens værdi i årsrapporten er indregnet med DKK 2.450.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Ringstedvej 13, 4180 Sorø nom. værdi DKK 619.000. Ejendommens værdi i årsrapporten er indregnet med DKK 1.080.000.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende aconto-skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme måles til dagsværdi.

Der er anvendt en afkastbaseret model til fastsættelse af investeringsejendommenes dagsværdi. I diskonteringsgrundlaget indgår nettohuslejeindtægterne med fradrag af alle omkostninger der kan henføres til de enkelte ejendommers drift, herunder også en andel af fælles administrationsomkostninger.

Diskonteringsfaktoren er fastsat som 6,5%.

Årets dagsværdiregulering foretages over resultatopgørelsen.

Alle omkostninger der kan henføres til de enkelte ejendommers drift - med undtagelse af omkostninger ved ejendommenes administration - er vist i resultatopgørelsen og indgår i ejendommenes driftsresultat.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.