

**MØLLEVANG BYGNINGSENTREPRISE APS
VEDDE BYVEJ 16, 4295 STENLILLE
CVR.NR. 27 95 74 04**

**ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018
14. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. februar 2019.

dirigent Ole Mikkelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Møllevang Bygningsentreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenlille, den 27. februar 2019

Direktion

direktør Ole Mikkelsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Møllevang Bygningsentreprise ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Møllevang Bygningsentreprise ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 – 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød den 27. februar 2019
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Gitte Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 34284

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Møllevang Bygningsentreprise ApS Vedde Byvej 16 4295 Stenlille CVR. nr.: 27 95 74 04 Stiftelsesdato: 3. september 2004 Hjemsteds kommune: Sorø Regnskabsperiodens startdato: 1. oktober 2017 Regnskabsperiodens slutdato: 30. september 2018 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. oktober 2016 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 30. september 2017
Direktion	Direktør Ole Mikkelsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Sorø Afdeling Storgade 22 4180 Sorø

LEDELSESBERETNING FOR 2017/18

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af udførelse af tømrer- og malerarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2017/18 har været utilfredsstillende. Ledelsen forventer et mere tilfredsstillende resultat for næste år.

Selskabets har haft et stort underskud i regnskabsåret, idet der ikke har været fyldt op i ordrebogen i regnskabsårets første måneder. Selskabets ledelse forventer en større omsætning og en deraf afledt forbedret indtjening i 2018/19. Det er ledelsens forventning, at selskabet ved egen drift kan reetablere egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Møllevang Bygningsentreprise ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte tømrerarbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er faktureret.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Vurdering af brugstid for goodwill er baseret på virksomhedens art og forventet levetid på virksomhedens omdømme.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 9.525) 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 13.500 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsessomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for medgåede materialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Der hensættes til dækning af garantiforpligtelse på grundlag af tidligere års erfaringer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2017/18

Noter		2016/17 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	142.422 535
1	Personaleomkostninger	-299.842
	Afskrivninger	-21.617
	DRIFTSRESULTAT	-179.037 233
	Finansielle omkostninger	-3.563
	RESULTAT FØR SKAT	-182.600 222
2	Skat af årets resultat	0
	ÅRETS RESULTAT	-182.600 222
Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	-182.600
	RESULTATDISPONERING I ALT	-182.600 222

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

A K T I V E R

<u>Noter</u>		<u>30.9.2017</u> <u>Kr. 1.000</u>
Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>44.263</u>	<u>76</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>44.263</u>	<u>76</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>44.263</u>	<u>76</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>60.242</u>	<u>51</u>
Varebeholdninger	<u>60.242</u>	<u>51</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	218.391	154
Periodeafgrænsningsposter	<u>53.373</u>	<u>17</u>
Tilgodehavender	<u>271.764</u>	<u>171</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>217</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>332.006</u>	<u>439</u>
AKTIVER	<u>376.269</u>	<u>515</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		<u>30.9.2017</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000 125
	Overført resultat	-174.831 8
	Foreslået udbytte	0 0
3	EGENKAPITAL	<u>-49.831</u> <u>133</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	121.563 0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	163.753 86
	Selskabsskat, kortfristet	0 0
	Anden gæld	<u>140.784</u> <u>296</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>426.100</u> <u>382</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>426.100</u> <u>382</u>
	PASSIVER	<u>376.269</u> <u>515</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5	Nærtstående parter	
6	Væsentlige usikkerheder	

NOTER

	2016/17	
	<u>Kr. 1.000</u>	
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	264.831	253
Pensioner	18.438	17
Andre omkostninger til social sikring	16.573	14
	<u>299.842</u>	<u>284</u>

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 1 (2016/17: 1)

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat 1.10.2017	0	0
Udskudt skat 30.9.2018	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital 1.10.2017	125.000	7.769	0	132.769
Overført af årets resultat	0	-182.600	0	-182.600
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
Forslag til udbytte	0	0	0	0
Egenkapital 30.9.2018	<u>125.000</u>	<u>-174.831</u>	<u>0</u>	<u>-49.831</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000.

NOTER

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgarantier overfor kunder og leverandører på i alt kr. 106.506.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Restløbetid i 60 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.210 i alt kr. 192.600.

5 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Direktør Ole Mikkelsen, Vedde Byvej 16, 4295 Stenlille, der er kapitalejer.

6 Væsentlige usikkerheder

Selskabets har haft et stort underskud i regnskabsåret, idet der ikke har været fyldt op i ordrebogen i regnskabsårets første måneder. Selskabets ledelse forventer en større omsætning og en deraf afledt forbedret indtjening i 2018/19. Det er ledelsens forventning, at selskabet ved egen drift kan reetablere egenkapitalen.