

A/S HAVDRUP MASKINFORRETNING

Salbjergvej 4
4622 Havdrup

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/08/2016

Jens-Erik Hansen
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	A/S HAVDRUP MASKINFORRETNING Salbjergvej 4 4622 Havdrup
	CVR-nr: 28113633 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S Kalvebodbrygge 1-3 1780 København V. DK Danmark
Revisor	BRENDSTRUP REVISION ApS Håndværkerbakken 17, Sengeløse 2630 Taastrup DK Danmark CVR-nr: 14371435 P-enhed: 1000731255

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har aflagt årsrapport for 2015/16 for **A/S HAVDRUP MASKINFORRETNING**. Årsrapporten er behandlet og vedtaget på generalforsamlingen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 04/07/2016

Direktion

Jens-Erik Hansen
Direktør

Bestyrelse

Jens-Erik Hansen
Bestyrelsesmedlem

Gurli Lis Sonne Hansen
Bestyrelsesmedlem

Jens-Henrik Hee Sonne Hansen
Bestyrelsesmedlem

Henriette Sonne Braun
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A/S HAVDRUP MASKINFORRETNING

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S HAVDRUP MASKINFORRETNING for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Sengeløse, 04/07/2016

Jørn Brendstrup
Registreret revisor
BRENDSTRUP REVISION ApS
CVR: 14371435

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er at drive maskinforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 4.046.383 og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 19.380.280.

Det er direktionens opfattelse, at resultatopgørelse og balance med tilhørende noter - også under hensyntagen til tiden efter regnskabsårets udgang - indeholder væsentlige oplysninger til bedømmelse af resultat af virksomheden i det forløbne år og selskabets økonomiske stilling ved årets afslutning.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

DEN FORVENTEDE ØKONOMISKE UDVIKLING

Året 2016/17 forventes at udvikle sig tilfredsstillende.

Årets resultat kr. 4.046.383 foreslås overført til næste med kr. 3.946.383 samt overført til udbytte med kr. 100.000.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet efter beretningsformen, funktionsopdelt.

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

AFSKRIVNINGER

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid og scrapværdi for virksomheden.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum, er fastlagt således:

Automobiler og inventar 5 år

Løbende tab og avancer ved udskiftning af anlægsaktiver indgår i de regnskabsmæssige afskrivninger. Tab og avancer beregnes som forskellen mellem netto salgssum og bogført værdi på salgstidspunktet.

SKAT

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Finansielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris eller en lavere værdi på balancedagen.

VARELAGER

Varelager er optaget til sidst noterede købspriser med fradrag for ukurante varer.

IGANGVÆRENDE ARBEJDE

Igangværende arbejde er opgjort til medgåede lønudgifter og medgåede omkostninger.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

GÆLDSFORPLIGTIGELSER

Gæld måles til nominel værdi.

UDSKUDT SKAT

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		25.901.400	20.182.400
Eksterne omkostninger		-9.234.260	-8.111.900
Bruttoresultat		16.667.140	12.070.500
Personaleomkostninger	1	-10.755.635	-10.025.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-598.682	-512.258
Resultat af ordinær primær drift		5.312.823	1.532.907
Andre finansielle indtægter		383.280	327.490
Øvrige finansielle omkostninger		-544.720	-813.841
Ordinært resultat før skat		5.151.383	1.046.556
Skat af årets resultat		-1.105.000	-162.000
Årets resultat		4.046.383	884.556
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	3.100.000
Overført resultat		3.946.383	-2.215.444
I alt		4.046.383	884.556

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		1.338.312	1.319.132
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.338.312	1.319.132
Kapitalandele i associerede virksomheder		864.300	973.900
Finansielle anlægsaktiver i alt		864.300	973.900
Anlægsaktiver i alt		2.202.612	2.293.032
Fremstillede varer og handelsvarer		28.096.555	22.045.580
Varebeholdninger i alt		28.096.555	22.045.580
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.262.377	12.151.406
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.687.800	1.425.400
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.361.330
Andre tilgodehavender		534.965	320.000
Tilgodehavender i alt		17.485.142	15.258.136
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	253.270
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	253.270
Likvide beholdninger		63.256	17.992
Omsætningsaktiver i alt		45.644.953	37.574.978
Aktiver i alt		47.847.565	39.868.010

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	500.000	500.000
Andre reserver		14.933.897	17.149.341
Overført resultat		3.946.383	-2.215.444
Forslag til udbytte		100.000	3.100.000
Egenkapital i alt	4	19.480.280	18.533.897
Gæld til banker		5.788.408	11.429.110
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.843.692	8.604.903
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.425.467	0
Skyldig selskabsskat		355.000	162.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	954.718	1.138.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		28.367.285	21.334.113
Gældsforpligtelser i alt		28.367.285	24.434.113
Passiver i alt		47.847.565	39.868.010

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	14.686.039	13.515.115
Pensionsbidrag	1.750.389	1.587.997
Andre omkostninger til social sikring	957.107	603.523
	17.393.535	15.706.635

Af de totale personaleudgifter kr. 17.393.535 er kr. 6.637.900 fragået i dækningsbidraget.

Der har været 39 fuldtidsmedarbejdere beskæftiget i regnskabsåret, heraf 1 direktør.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	5.814.051	0
Tilgang	0	669.932	0
Afgang	0	-895.066	0
Kostpris ultimo	0	5.588.517	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-4.494.689	0
Årets afskrivning	0	-650.582	0
Tilbageførsel ved afgang	0	895.066	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-4.250.205	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	1.338.312	0

3. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	0
Aktiekapital 01.05.2015	500.000
Tilgang 2015/16, kapitaludvidelse	0
Aktiekapital ultimo	500.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	0	14.933.897	0	15.433.897
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	100.000	100.000
Årets resultat	0	0	4.046.383	-100.000	3.946.383
Egenkapital ultimo	500.000	0	18.980.280	0	19.480.280

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	30/04 2016	30/04 2015
Skyldig ATP	42.411	37.080
Skyldig moms	0	332.716
Skyldig pension	140.336	122.412
Skyldig feriepenge	771.971	645.892
ANDEN GÆLD I ALT	954.718	1.138.100

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16	2014/15
Antal ansatte, primo	37	34
Gennemsnitligt antal ansatte	39	37
Antal ansatte, ultimo	39	37