

ANLÆGSHUSET ApS

Søndermarksvej 63B
7100 Vejle

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/04/2020

Lars Hammarberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ANLÆGSHUSET ApS
Søndermarksvej 63B
7100 Vejle

CVR-nr: 28711603

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Anlægshuset ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vejle, den 23/03/2020

Direktion

Lars Hammarberg
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Anlægshuset ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Anlægshuset ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Vejle, 23/03/2020

Jørgen Gilling , mne5318
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Jørgen Gilling
CVR: 18619407

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med anlæg og pasning af haver, udenomsarealer, pasning af indendørs beplantninger, finansiering og anden efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat andrager kr. 139.794, der må anses for at være tilfredsstillende. Selskabet forventes i det kommende år på trods af eventuelle effekter af Coronavirussen at kunne udvise et rimeligt tilfredsstillende resultat.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 31. december 2019 andrager kr. 383.723 efter årets overførsler.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 1. januar 2019 til 31. december 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den anvendte regnskabspraksis i tidligere regnskabsår.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne 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 aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Omsætningen vedrører primært virksomhed med anlæg og pasning af haver, udenomsarealer og pasning af indendørs beplantninger.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuel fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og eventuelle pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuelt tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens drift herunder administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter eventuelle renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af skatteværdien af årets aktuelle skattepligtige indkomst samt årets forskydning i udskudt skat/udskudt skatteaktiv, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Omsætningen indregnes efter faktureringsprincippet og øvrige indtægter indregnes ligeledes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver er værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivningerne foretages på grundlag af den forventede økonomiske levetid svarende til 3-10 år indtil en scrapværdi på 0-5% nås.

VAREBEHOLDNING OG IGANGVÆRENDE ARBEJDER:

Varebeholdning og eventuelle igangværende arbejder er værdiansat til beregnet kostpris. Der er foretaget reservation for eventuelle ukurante og langsomt omsættelige varer.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering og der er reserveret til eventuelle tab på grundlag af denne vurdering.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapitalen.

GÆLD:

Gæld medtages til nominel værdi og den andel af gælden, der eventuelt forfalder senere end 12 måneder fra regnskabsafslutningsdatoen er opført som langfristet gæld.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter såvel beregnet skat af årets skattepligtige indkomst som regulering af udskudt skat. Ved beregningen af skat af årets skattepligtige indkomst er anvendt en skattesats på 22%.

Ved beregningen af hensættelse til udskudt skat er anvendt en skattesats på 22% svarende til den aktuelle selskabsskattesats.

Selskabet er sambeskattet med selskabets moderselskab, Nørregaard og Hammarberg Holding ApS.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.824.693 | 1.563.537 |
| Eksterne omkostninger | | -1.002.086 | -662.277 |
| Bruttoresultat | | 822.607 | 901.260 |
| Personaleomkostninger | 1 | -617.620 | -676.587 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -24.537 | -24.537 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 180.450 | 200.136 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -965 | -212 |
| Ordinært resultat før skat | | 179.485 | 199.924 |
| Skat af årets resultat | 3 | -39.691 | -44.027 |
| Årets resultat | | 139.794 | 155.897 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 150.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | -10.206 | -44.103 |
| I alt | | 139.794 | 155.897 |

Balance 31. december 2019

Aktiver

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Goodwill | | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 4 | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 70.232 | 94.769 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 5 | 70.232 | 94.769 |
| Anlægsaktiver i alt | | 70.232 | 94.769 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 2.000 | 2.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 2.000 | 2.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 98.611 | 50.222 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 32.759 |
| Tilgodehavender i alt | | 98.611 | 82.981 |
| Likvide beholdninger | 6 | 696.845 | 620.099 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 797.456 | 705.080 |
| Aktiver i alt | | 867.688 | 799.849 |

Balance 31. december 2019

Passiver

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | 7 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 108.723 | 118.929 |
| Forslag til udbytte | | 150.000 | 200.000 |
| Egenkapital i alt | | 383.723 | 443.929 |
| Hensættelse til udskudt skat | 8 | 5.611 | 7.730 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 5.611 | 7.730 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 73.747 | 46.941 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 156.879 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 41.810 | 45.052 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 197.171 | 255.168 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 8.747 | 1.029 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 478.354 | 348.190 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 478.354 | 348.190 |
| Passiver i alt | | 867.688 | 799.849 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 118.929 | 200.000 | 443.929 |
| Betalt udbytte | | | -200.000 | -200.000 |
| Årets resultat | | -10.206 | 150.000 | 139.794 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 108.723 | 150.000 | 383.723 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|----------------|-------------|
| | kr. | Tkr. |
| Løn og gager | 554.864 | 614 |
| Pensionsbidrag | 55.900 | 55 |
| ATP-bidrag og andre sociale bidrag | 6.856 | 8 |
| | <u>617.620</u> | <u>677</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2019 | 2018 |
|-------------------|---------------|-------------|
| | kr. | Tkr. |
| Driftsmidler m.v. | 24.537 | 25 |
| | <u>24.537</u> | <u>25</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|-------------|
| | kr. | Tkr. |
| Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst | 41.810 | 45 |
| Ændring af udskudt skat/udskudt skatteaktiv | -2.119 | -1 |
| Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>39.691</u> | <u>44</u> |

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Goodwill kr. |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Kostpris primo | 500.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 500.000 |
| Af- og nedskrivning primo | 500.000 |
| Årets afskrivning | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 500.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 |

5. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Driftsmidler m.v. kr. | |
|-------------------------------------|----------------------------------|--|
| Kostpris primo | 163.580 | |
| Tilgang | 0 | |
| Afgang | 0 | |
| Kostpris ultimo | 163.580 | |
| Af- og nedskrivning primo | 68.811 | |
| Årets afskrivning | 24.537 | |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | |
| Af- og nedskrivning ultimo | 93.348 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 70.232 | |

6. Likvide beholdninger

| | 2019 kr. | 2018 Tkr. |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|
| Indestående i pengeinstitutter | 696.845 | 620 |
| | 696.845 | 620 |

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter pålydende kr. 125.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|---|----------------|
| Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital pr. 1. januar 2015 | 125.000 |
| Der er ikke foretaget ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår | 0 |
| Anpartskapital ultimo | 125.000 |

8. Hensættelse til udskudt skat

| | Regnskabsmæssige værdier | Skattemæssige værdier | Midlertidig forskelle |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Materielle anlægsaktiver | 70.232 | 44.726 | 25.506 |
| | 70.232 | 44.726 | 25.506 |
| Udskudt skat, 22% | | | 5.611 |

9. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med moderselskabet. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Der er pr. regnskabsafslutningsdagen ikke nogen væsentlig skyldig selskabsskat opgjort på koncernniveau.

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Alle anparter i selskabet ejes af:
Nørregaard og Hammarberg Holding ApS, Søndermarksvej 63B, 7100 Vejle.

Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse samt selskabets moderselskab. Selskabet har i regnskabsåret ikke haft transaktioner med nærtstående parter.

Koncernforhold

Indgår i koncernen m.v. for Nørregaard og Hammarberg Holding ApS, CVR nr. 30 59 60 80

12. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------------|-------------|
| | 2019 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 |