

HARDIS TØMRER & SNEDKER ApS

Adelers Alle 226
4532 Gislinge

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/12/2018

Thomas Hardis
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HARDIS TØMRER & SNEDKER ApS
 Adelers Alle 226
 4532 Gislinge

 CVR-nr: 30280245
 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Danske Bank
 Ahlgade
 4300 Holbæk
 DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Hardis Tømrer & Snedker ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsopgørelsen for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislinge, den 15/11/2018

Direktion

Thomas Hardis
Direktør

Nikolaj Arevad Hardis
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve tømrerarbejde samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2017/18 TDKK. 376 mod TDKK. 141 i regnskabsåret 2016/17.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Herefter er det ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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 fordele 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug og øvrige eksterne udgifter mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter og afskrivninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, kursreguleringer mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 13.500 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

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

Udlejningsejendomme og domicilejendomme afskrives lineært over cirka 50 år.

Grunde afskrives ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat til anskaffelses-/kostpris. Varelageret er nedskrevet for eventuel ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld med pant i materielle anlægsaktiver, gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		2.319.396	1.974.444
Personaleomkostninger	1	-1.632.743	-1.622.542
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-125.168	-91.322
Resultat af ordinær primær drift		561.485	260.580
Andre finansielle indtægter		107	263
Andre finansielle omkostninger		-77.471	-86.961
Ordinært resultat før skat		484.121	173.882
Skat af årets resultat	2	-107.759	-32.905
Årets resultat		376.362	140.977
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		376.362	140.977
I alt		376.362	140.977

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		865.032	878.032
Investeringsejendomme		2.120.250	2.158.065
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		207.032	252.384
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.192.314	3.288.481
Anlægsaktiver i alt		3.192.314	3.288.481
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	132.500
Varebeholdninger i alt		25.000	132.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		601.587	387.180
Udskudte skatteaktiver		73.320	66.107
Andre tilgodehavender		0	12.600
Periodeafgrænsningsposter		60.535	60.725
Tilgodehavender i alt		735.442	526.612
Likvide beholdninger		180.306	0
Omsætningsaktiver i alt		940.748	659.112
Aktiver i alt		4.133.062	3.947.593

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		938.685	562.323
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		1.063.685	687.323
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	5	0	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.119.800	1.247.143
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	1.119.800	1.247.143
Gæld til realkreditinstitutter		127.200	126.500
Gæld til banker		0	64.060
Leverandører af varer og tjenesteydelser		77.547	92.700
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.213.223	1.345.808
Skyldig selskabsskat		153.010	38.038
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		378.597	346.021
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.949.577	2.013.127
Gældsforpligtelser i alt		3.069.377	3.260.270
Passiver i alt		4.133.062	3.947.593

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	562.323	0	687.323
Årets resultat		376.362		376.362
Egenkapital, ultimo	125.000	938.685	0	1.063.685

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	DKK.	DKK.
Lønninger og gager	1.526.188	1.617.313
Dagpenge uden AM-bidrag	0	2.547
Skattefri kørselsgodtgørelse	0	0
Multimediebeskatning	-5.500	-5.400
Lønrefusioner	-101.777	-255.358
Regulering af feriepengeforpligtelse funktionærer	15.731	25.747
ATP- og FIB-bidrag samt øvrige pensionsbidrag	172.123	212.041
AER bidrag mv.	25.978	25.652
	1.632.743	1.622.542
Gennemsnitligt antal beskæftige medarbejdere	5,0	6,0

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Regulering af aktuel skat vedrørende tidligere år	0	38.038
Skat af skattepligtige indkomst	114.972	114.972
Ændring af udskudt skat	-7.213	-73.320
	107.759	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar DKK.	Udlejningsejendomme DKK.	Domicilejendomme DKK.
Samlet kostpris primo	633.984	2.522.695	930.032
Tilgang i året	29.000	0	0
Afgang til anskaffelsessum	-14.780	0	0
Samlet kostpris ultimo	648.204	2.522.695	930.032
Samlede af- og nedskrivninger primo	-381.600	-364.630	-52.000
Årets afskrivning	-69.426	-37.815	-13.000
Afskrivninger på udgået udstyr	9.854	0	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	-441.172	-402.445	-65.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	207.032	2.120.250	865.032

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 125 aktier á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste fem regnskabsår.

5. Hensatte forpligtelser i alt

	201/18 DKK.	2016/17 DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo DKK.	Afdrag næste år DKK.	Langfristet andel DKK.	Restgæld efter 5 år DKK.
Realkredit Danmark, Vallekildevej 102	710.215	61.400	648.815	398.815
Realkredit Danmark, Vænget 3a	536.784	65.800	470.984	202.984
	1.246.999	127.200	1.119.799	601.799

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Der er indgået leasingaftale med Fiat Finansiering og Leasing Fyn. Restforpligtelsen på denne kontrakt udgør pr. balancedagen TDKK. 156, incl. restforpligtelse ved kontrakternes udløb.

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat mv. Skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør for 2017/18 TDKK. 124.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Gæld til realkreditinstitutter

Vallekildevej 102, Hørve

Der er tinglyst pant til Realkredit Danmark på DKK. 1.034.000 i selskabets ejendom, hvor restgælden pr. balancedagen udgør DKK. 710.215. Ejendommen har en bogført værdi på DKK. 1.129.500.

Vænget 3A, Gislinge

Der er tinglyst pant til Realkredit Danmark på DKK. 856.000 i selskabets ejendom, hvor restgælden pr. balancedagen udgør DKK. 536.784. Ejendommen har en bogført værdi på DKK. 856.600.

Gæld til pengeinstitut

Til sikkerhed for gæld til Danske Bank, er tinglyst ejerpantebrev stort DKK. 500.000 med pant i ejendommen Teknikvej 2, Gislinge, hvor gælden pr. balancedagen udgør DKK. 0. Ejendommen har en bogført værdi på DKK. 865.032.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hardis Holding ApS, Adellers Alle 226, 4532 Gislinge