

HARDIS TØMRER & SNEDKER ApS

Adelers Alle 226
4532 Gislinge

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

27/11/2017

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: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Danske Bank Ahlgade 4300 Holbæk DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 15/11/2017

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 2016/17 TDKK. 141 mod TDKK. 476 i regnskabsåret 2015/16.

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 nettorealisation sværdi.

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 13.200 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.974.444	2.375.320
Personaleomkostninger	1	-1.622.542	-1.563.359
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-91.322	-80.392
Resultat af ordinær primær drift		260.580	731.569
Andre finansielle indtægter		263	11.782
Andre finansielle omkostninger		-86.961	-106.456
Ordinært resultat før skat		173.882	636.895
Skat af årets resultat	2	-32.905	-160.528
Årets resultat		140.977	476.367
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	400.000
Overført resultat		140.977	76.367
I alt		140.977	476.367

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		878.032	891.032
Investeringsejendomme		2.158.065	2.195.880
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		252.384	152.031
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.288.481	3.238.943
Anlægsaktiver i alt		3.288.481	3.238.943
Råvarer og hjælpematerialer		132.500	82.000
Varebeholdninger i alt		132.500	82.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		387.180	809.918
Udskudte skatteaktiver		66.107	68.825
Andre tilgodehavender		12.600	5.082
Periodeafgrænsningsposter		60.725	61.320
Tilgodehavender i alt		526.612	945.145
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		659.112	1.027.145
Aktiver i alt		3.947.593	4.266.088

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		562.323	421.346
Forslag til udbytte		0	400.000
Egenkapital i alt		687.323	946.346
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	5	0	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.247.143	1.373.564
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	1.247.143	1.373.564
Gæld til realkreditinstitutter		126.500	126.000
Gæld til banker		64.060	220.831
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.700	204.190
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.345.808	964.383
Skyldig selskabsskat		38.038	101.180
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		346.021	329.594
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.013.127	1.946.178
Gældsforpligtelser i alt		3.260.270	3.319.742
Passiver i alt		3.947.593	4.266.088

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	421.346	400.000	946.346
Betalt udbytte			-400.000	-400.000
Årets resultat		140.977		140.977
Egenkapital, ultimo	125.000	562.323	0	687.323

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	DKK.	DKK.
Lønninger og gager	1.617.313	1.431.333
Dagpenge uden AM-bidrag	2.547	0
Skattefri kørselsgodtgørelse	0	16.169
Multimediebeskatning	-5.400	-5.300
Lønrefusioner	-255.358	-65.289
Regulering af feriepengeforpligtelse funktionærer	25.747	2.041
ATP- og FIB-bidrag samt øvrige pensionsbidrag	212.041	159.384
AER bidrag mv.	25.652	25.021
	1.622.542	1.563.359
Gennemsnitligt antal beskæftige medarbejdere	6,0	5,2

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Regulering af aktuel skat vedrørende tidligere år	-7.851	0
Skat af skattepligtige indkomst	38.038	38.038
Ændring af udskudt skat	2.718	-66.107
	32.905	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar	Udlejningsejendomme	Domicilejendomme
	DKK.	DKK.	DKK.
Samlet kostpris primo	537.624	2.522.695	930.032
Tilgang i året	178.860	0	0
Afgang til anskaffelsessum	-57.500	0	0
Samlet kostpris ultimo	633.984	2.522.695	930.032
Samlede af- og nedskrivninger primo	-360.593	-326.815	-39.000
Årets afskrivning	-70.340	-37.815	-13.000
Afskrivninger på udgået udstyr	49.333	0	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	-381.600	-364.630	-52.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	252.384	2.158.065	878.032

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

	2016/17	2015/16
	DKK.	DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	DKK.	DKK.	DKK.	DKK.
Realkredit Danmark, Vallekildevej 102	771.447	61.200	710.247	460.247
Realkredit Danmark, Vænget 3a	602.196	65.400	536.796	270.797
	1.373.643	126.600	1.247.043	731.044

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Der er indgået leasingaftale med Fiat Finansiering og Leasing Fyn. Restforpligtelsen på denne kontrakt udgør pr. balancedagen TDKK. 221, 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 2016/17 TDKK. 39.

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. 771.447. Ejendommen har en bogført værdi på DKK. 1.149.500.

Vænget 3A, Gislinge

Der er tinglyst pant til Realkredit Danmark på DKK. 856.000 i selskabets ejendom, hvor restgælden pr. balancedagen udgør DKK. 602.196. Ejendommen har en bogført værdi på DKK. 872.600.

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. 64.060. Ejendommen har en bogført værdi på DKK. 878.032.

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