

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Således vedtaget på selskabets
ordinære generalforsamling

den 21/11 2016



Morten Pedersen
Dirigent



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
EMAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR: 32 32 72 49

TEXBYG ENTREPRISE APS

Nyvangledet 2, Trørød, 2950 Vedbæk

CVR nr. 30 50 42 40

Årsrapport for

1. juli 2015 til 30. juni 2016

(9. regnskabsår)



I N D H O L D S F O R T E G N E L S E

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for 2015/2016	7
Balance pr. 30. juni 2016	8-9
Noter	10-11

LEDELSESPÅTEGNING

1.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Texbyg Entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 8. november 2016

I direktionen:



Morten Niels Pedersen

Til kapitalejerne i Texbyg Entreprise ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Texbyg Entreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med Selskabslovens § 210 ydet lån til selskabets kapitalejer, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er forrentet og indfriet.

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.

København, den 8. november 2016

REVISIONSFIRMAET**EDELBO & LUND-LARSEN**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSKAB

CVR NR. 32 32 72 49


Palle Mørch

Statsautoriseret revisor

I forbindelse med aflæggelsen af selskabets årsrapport for 2015/2016, skal direktionen udtale følgende:

Selskabet driver virksomhed inden for ombygning og renovering af ejendomme.

Selskabet har i regnskabsåret realiseret en bruttofortjeneste på kr. 897.803 og årets resultat udgør kr. 388.768.

Af selskabets balancesum på kr. 1.657.895 udgør egenkapitalen pr. 30. juni 2016 kr. 1.050.256.

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og de anvendte regnskabsprincipper er i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, og er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen:

Udført arbejde indregnes efter faktureringsprincippet.

Vareforbrug medtages svarende til udfaktureringen.

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

Skatter:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Materielle anlægsaktiver:

Selskabets materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Driftsmidler 3-5 år

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudte skatteaktiver/skatteforpligtelser:

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver modregnes efter en vurdering i den udskudte skatteforpligtelse.

Et eventuelt nettoskatteaktiv aktiveres såfremt det vurderes at kunne realiseres ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser:

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

7.

Noter

14/15
t.kr.

	Bruttofortjeneste	897.803	521
		-----	---
1	Personaleomkostninger	171.554	113
	Salgsomkostninger	63.277	46
	Administrationsomkostninger	<u>188.065</u>	<u>198</u>
		422.896	357
		-----	---
	Resultat før afskrivninger	474.907	164
3	Afskrivninger	<u>41.590</u>	<u>42</u>
	Resultat før finansielle poster	433.317	122
	Finansielle indtægter	1.060	0
	Finansielle udgifter	<u>4.180</u>	<u>33</u>
	Resultat før skat	430.197	89
2	Skat af årets resultat	<u>41.429</u>	<u>4</u>
	Årets resultat	388.768	85
		=====	===
	 Resultatdisponering:		
	Overført til næste år	388.768	85
		-----	---

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

8.

Noter2015
t.kr**Aktiver:**

	Anlægsaktiver:		
	Materielle anlægsaktiver:		
3	Driftsmidler og inventar	124.770	166
	<u>Materielle anlægsaktiver i alt</u>	124.770	166
		-----	---
	<u>Anlægsaktiver i alt</u>	124.770	166
		-----	---
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender fra salg	4.250	367
	Igangværende arbejder	490.005	234
	Udskudt skatteaktiv	2.748	4
	Selskabsskat og skattekonto	0	63
	Periodeafgrænsningsposter	11.761	17
		508.764	685
		-----	---
	Likvide beholdninger	1.024.361	42
		-----	---
	<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	1.533.125	727
		-----	---
	Aktiver i alt	1.657.895	893
		=====	===

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

9.

Noter2015
t.kr**Passiver:**

	Egenkapital:		
	Anpartskapital	125.000	125
	Overført fra tidligere år	536.488	451
	Overført årets resultat	<u>388.768</u>	<u>85</u>
	<u>Egenkapital i alt</u>	1.050.256	661
		-----	---
	Kortfristet gæld:		
	Kreditorer	321.550	46
	Skyldig selskabsskat og skattekonto	18.512	0
4	Mellemregning, anpartshaver	7.580	0
	Moms	191.065	108
	Anden gæld	<u>68.932</u>	<u>78</u>
	<u>Kortfristet gæld i alt</u>	607.639	232
		-----	---
	Passiver i alt	1.657.895	893
		=====	===

5 **Eventualforpligtelser**6 **Nærtstående parter**

1 - Personalemkostninger:

Der har i 2015/2016 gennemsnitligt været beskæftiget 1 person.

2 - Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat er beregnet på grundlag af den opgjorte skattepligtige indkomst. Posten er sammensat således:

		14/15 <u>t.kr.</u>
Regulering tidligere år	0	-1
Regulering skatteaktiv	917	5
Skat af årets resultat	<u>40.512</u>	<u>0</u>
	41.429	4
	=====	===

I regnskabsåret er der betalt t.kr. 0 i selskabsskat og kr. 17.000 i aconto skat vedrørende indeværende år.

3 - Driftsmidler og inventar:

Samlet anskaffelsessum primo	302.368
Nyanskaffelser	0
Afgang	<u>0</u>
<u>Samlet anskaffelsessum ultimo</u>	302.368 -----
Af- & nedskrivninger primo	136.008
Af- & nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af- & nedskrivninger	<u>41.590</u>
<u>Samlede af- & nedskrivninger ultimo</u>	177.598 -----
Bogført værdi ultimo	124.770 =====

4 - Mellemlregning med anpartshaver:

Der har i regnskabsåret kortvarigt været tilgodehavende hos ledelsen. Beløbet er forrentet med 10% og udgjorde inkl. rente kr. 29.606, som er indfriet pr. 30. juni 2016.

5 - Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.

6 - Nærtstående parter:

Selskabet er 100% ejet af Morten Pedersen, Nyvangledet 2, Trørød, 2950 Vedbæk.

I regnskabsåret har der været en løbende mellemregning som er forrentet.