



Slæggerup Entreprenørforretning ApS

Slæggerupvej 104, Marbjerg
4000 Roskilde

CVR-nr. 30 51 12 98

ÅRSRAPPORT

1. januar 2018 til 31. december 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Slæggerup Entreprenørforretning ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 21. juni 2019

Direktion

Stig Frandsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Slæggerup Entreprenørforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slæggerup Entreprenørforretning ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 21. juni 2019

Revida Revision

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 87948412

Carsten Hansen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Slæggerup Entreprenørforretning ApS
Slæggerupvej 104, Marbjerg
4000 Roskilde

Telefon: 40 54 05 76
E-mail: stig-tina@compaqnet.dk

CVR-nr 30 51 12 98
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Stig Frandsen

Revisor

Revida Revision
Registreret revisionsanpartsselskab
Tækkemandsvej 1
4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af entreprenørforretning og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har udviklet sig tilfredsstillende for året.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Slæggerup Entreprenørforretning ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

udførte arbejde.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|----------------------------|-------------------------------|------------------|
| Bygninger | 5 år | 100 % |
| Tekniske anlæg og maskiner | 3-5 år individuel vurdering | |
| Leasede driftsmidler | 3 - 5 år individuel vurdering | |

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acotofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

| | 2018 | 2017 kr. 1000 |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.917.338 | 1.334 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.135.323 | -816 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -364.314 | -354 |
| DRIFTSRESULTAT | 417.701 | 164 |
| Andre finansielle omkostninger | -83.464 | -111 |
| RESULTAT FØR SKAT | 334.237 | 53 |
| 3 Skat af årets resultat | -77.262 | -15 |
| ÅRETS RESULTAT | 256.975 | 38 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 256.975 | 38 |
| DISPONERET I ALT | 256.975 | 38 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

| | 2018 | 2017 kr. 1000 |
|---|------------------|------------------|
| 4 Goodwill | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| 5 Grunde og bygninger | 3.000 | 3 |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.263.781 | 1.628 |
| Materielle anlægsaktiver | 1.266.781 | 1.631 |
| Deposita | 270.000 | 270 |
| Finansielle anlægsaktiver | 270.000 | 270 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.536.781 | 1.901 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.636.604 | 408 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 290 |
| Tilgodehavender | 1.636.604 | 698 |
| Likvide beholdninger | 273.580 | 367 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.910.184 | 1.065 |
| AKTIVER | 3.446.965 | 2.966 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

| | 2018 | 2017 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 712.132 | 455 |
| 6 EGENKAPITAL | 837.132 | 580 |
| Hensættelse til udskudt skat | 104.548 | 112 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 104.548 | 112 |
| Selskabsskat | 49.952 | -10 |
| Anden gæld | 697.119 | 996 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 747.071 | 986 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 331.033 | 229 |
| Anden gæld | 832.277 | 498 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 594.904 | 561 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.758.214 | 1.288 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 2.505.285 | 2.274 |
| PASSIVER | 3.446.965 | 2.966 |

- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter
- 9 Ejerforhold

NOTER

| | 2018 | 2017 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.077.384 | 793 |
| Andre omkostninger til social sikring | 57.939 | 23 |
| | <u>1.135.323</u> | <u>816</u> |
| Personaleomkostninger i alt | | |
| Selskabet har beskæftiget 3 medarbejdere i regnskabsåret. | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 364.314 | 354 |
| | <u>364.314</u> | <u>354</u> |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 84.490 | 10 |
| Regulering af udskudt skat | -7.600 | 5 |
| Regulering af tidligere års skat | 372 | 0 |
| | <u>77.262</u> | <u>15</u> |
| Skat af årets resultat i alt | | |
| 4 Immaterielle anlægsaktiver | | Goodwill |
| Kostpris, primo | | 550.000 |
| Kostpris 31. december 2018 | | <u>550.000</u> |
| Af-/nedskrivninger, primo | | -550.000 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2018 | | <u>-550.000</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | <u><u>0</u></u> |

NOTER

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---------------------------------------|---------------------|---|
| 5 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | 3.000 | 3.727.834 |
| Kostpris 31. december 2018 | 3.000 | 3.727.834 |
| Af-/nedskrivninger, primo | 0 | -2.099.739 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 | -364.314 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2018 | 0 | -2.464.053 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3.000 | 1.263.781 |

| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|----------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| 6 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | 455.157 | 256.975 | 712.132 |
| | 580.157 | 256.975 | 837.132 |

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Stig Frandsen, direktør

NOTER

| | 2018 | 2017 |
|--|------|----------|
| | | kr. 1000 |

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Stig Frandsen, Slæggerupvej 104, 4000 Roskilde