

**Gl. Hastrup Totalbyg ApS  
Støberivej 4  
4600 Køge**

**Årsrapport**

**1. januar 2015 til 31. december 2015**

**CVR-nr. 30728408**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8 / 4 2016



Dirigent

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>4</b>
<b>Revisors erklæringer</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>9</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>10</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>11</b>
<b>Egenkapitalopgørelse</b>	<b>12</b>
<b>Noter</b>	<b>13</b>
<b>Andre noteoplysninger</b>	<b>14</b>

**Selskab** Gl. Hastrup Totalbyg ApS  
Støberivej 4  
4600 Køge

CVR-nr.: 30728408

Telefon: 56313932

**Direktion** Allan Eggert Pedersen  
Henrik Winther Karlsen

**Revisor** TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Gl. Hastrup Totalbyg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30. marts 2016

**Direktionen:**



Allan Eggers Pedersen



Henrik Winther Karlsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Gl. Hastrup Totalbyg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gl. Hastrup Totalbyg ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

Frederiksberg, den 30. marts 2016

### TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR. nr.: 31 94 35 82

Lars Bastholm  
Registreret Revisor

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Regnskabsklasse

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

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Endvidere indgår følgende poster i bruttofortjenesten:

Andre driftsindtægter, der omfatter fortjeneste ved salg af anlægsaktiver

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer mv.

## Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:  
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Brugstid	Restværdi
5 år	0 %

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## Periodeafgrænsningsposter under aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

## Egenkapital

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



## Resultatopgørelse

**TIMEVISION**

REVISION OG SKAT

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015</b>		
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.677.918</b>	<b>884.243</b>
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-1.232.846	-828.797
Afskrivninger, anlægsaktiver	-51.816	-41.029
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>393.256</b>	<b>14.417</b>
Andre finansielle indtægter	363	0
Andre finansielle omkostninger	-12.966	-7.504
<b>Resultat før skat</b>	<b>380.653</b>	<b>6.913</b>
Skat af årets resultat	-95.585	-8.822
<b>Årets resultat</b>	<b>285.068</b>	<b>-1.909</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Overført resultat	85.068	-1.909
<b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>	<b>285.068</b>	<b>-1.909</b>

## Balance

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december 2015</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.833	136.649
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>30.833</b>	<b>136.649</b>
Deposita	4.225	4.225
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.225</b>	<b>4.225</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>35.058</b>	<b>140.874</b>
Varebeholdning	50.000	25.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>50.000</b>	<b>25.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.161.674	377.269
Udsudte skatteaktiver	6.514	1.967
Andre tilgodehavender	50.000	150.000
Lån til selskabsdeltagere og ledelse	4.363	0
Periodeafgrænsningsposter	38.096	36.529
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.260.647</b>	<b>565.765</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>3.158</b>	<b>72.732</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.313.805</b>	<b>663.497</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.348.863</b>	<b>804.371</b>

## Balance

---

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Passiver pr. 31. december 2015</b>		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Forslag til udbytte	200.000	0
Overført resultat	228.719	143.651
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>553.719</b>	<b>268.651</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	101.230	68.933
Gæld til associerede virksomheder	163.861	167.224
Selskabsskat	104.640	5.562
Anden gæld	425.413	294.001
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>795.144</b>	<b>535.720</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>795.144</b>	<b>535.720</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.348.863</b>	<b>804.371</b>

## Egenkapitalopgørelse

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Egenkapitalændringer</b>		
Egenkapital primo	268.651	270.560
Overført resultat	85.068	-1.909
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>553.719</b>	<b>268.651</b>
<b>Specifikation af egenkapitalen</b>		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Overført resultat, primo	143.651	145.560
Overført via resultatdisponering	85.068	-1.909
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>228.719</b>	<b>143.651</b>
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	0
<b>Udbytte i alt</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>553.719</b>	<b>268.651</b>

2015	2014
DKK	DKK

## 1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	1.181.639	775.086
Andre omkostninger til social sikring	51.207	53.711
<b>Løn, gager og personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.232.846</b>	<b>828.797</b>

Antal beskæftigede i selskabet (gns.) 3.

## 2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Selskabskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive entreprenørvirksomhed.

### **Eventualforpligtelser**

Selskabet har eventualforpligtelser i form af en garantiforpligtelser på DKK 10.000.

### **Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Ingen.

### **Leje- og leasingforpligtelser**

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Leasing af automobil med variabel leasingafgift på DKK 2.795 pr. måned med en resterende løbetid på 31 måneder.