

Andersen Anlæg ApS

Skovvænget 10
3480 Fredensborg
CVR-nr. 32093809

Årsrapport 01.07.2017 - 30.06.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.10.2018

Dirigent

Navn: Lene Blinkenberg Andersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.06.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Andersen Anlæg ApS
Skovvænget 10
3480 Fredensborg

CVR-nr.: 32093809
Hjemsted: Fredensborg
Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018

Bestyrelse

Lene Blinkenberg Andersen

Direktion

Lene Blinkenberg Andersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for Andersen Anlæg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 27.09.2018

Direktion

Lene Blinkenberg Andersen

Bestyrelse

Lene Blinkenberg Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Andersen Anlæg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Andersen Anlæg ApS for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Esbjerg, den 27.09.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Peder Rene Pedersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23334

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i entreprenørvirksomhed, herunder anlæg og kloakering samt virksomhed i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2017/18 er opgjort til et overskud på 818 t.kr. mod et overskud på 840 t.kr. i 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.591.254	2.852.986
Personaleomkostninger	1	(1.568.975)	(1.816.981)
Af- og nedskrivninger		<u>(6.863)</u>	<u>(4.781)</u>
Driftsresultat		1.015.416	1.031.224
Andre finansielle indtægter	2	55.021	65.612
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(16.518)</u>	<u>(11.659)</u>
Resultat før skat		1.053.919	1.085.177
Skat af årets resultat	4	<u>(235.500)</u>	<u>(245.000)</u>
Årets resultat		<u>818.419</u>	<u>840.177</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		800.000	1.350.000
Overført resultat		<u>18.419</u>	<u>(509.823)</u>
		<u>818.419</u>	<u>840.177</u>

Balance pr. 30.06.2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.887	0
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	5	38.887	0
Andre tilgodehavender		426.309	26.309
Finansielle anlægsaktiver	6	426.309	26.309
Anlægsaktiver		465.196	26.309
Fremstillede varer og handelsvarer		30.564	23.441
Varebeholdninger		30.564	23.441
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.123.134	729.540
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.033.924	1.782.606
Tilgodehavender		2.157.058	2.512.146
Likvide beholdninger		0	333.997
Omsætningsaktiver		2.187.622	2.869.584
Aktiver		2.652.818	2.895.893

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		296.171	277.752
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>800.000</u>	<u>1.350.000</u>
Egenkapital		<u>1.221.171</u>	<u>1.752.752</u>
Bankgæld		371.542	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		287.493	260.826
Gæld til tilknyttede virksomheder		45.000	0
Skyldig selskabsskat		235.500	245.000
Anden gæld	7	<u>492.112</u>	<u>637.315</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.431.647</u>	<u>1.143.141</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.431.647</u>	<u>1.143.141</u>
Passiver		<u>2.652.818</u>	<u>2.895.893</u>
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	277.752	1.350.000	1.752.752
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(1.350.000)	(1.350.000)
Årets resultat	0	18.419	800.000	818.419
Egenkapital ultimo	125.000	296.171	800.000	1.221.171

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.234.487	1.461.345
Pensioner	204.438	219.841
Andre omkostninger til social sikring	130.050	135.795
	1.568.975	1.816.981
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	3	
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	32.650	65.600
Renteindtægter i øvrigt	19.890	12
Øvrige finansielle indtægter	2.481	0
	55.021	65.612
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	9.712	6.238
Øvrige finansielle omkostninger	6.806	5.421
	16.518	11.659
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	235.500	245.000
	235.500	245.000

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	0	23.889
Tilgange	45.750	0
Kostpris ultimo	45.750	23.889
Af- og nedskrivninger primo	0	(23.889)
Årets afskrivninger	(6.863)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(6.863)	(23.889)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	38.887	0

	Andre tilgode- havender kr.
6. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	26.309
Tilgange	400.000
Kostpris ultimo	426.309
Regnskabsmæssig værdi ultimo	426.309

▼ Bankgæld - Indsæt beskrivelse af evt. særlige forhold.

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	226.774	320.257
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	249.838	301.558
Anden gæld i øvrigt	15.500	15.500
	492.112	637.315

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Lene Willadsen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter,

Noter

royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Inventar mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar mv. 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.