

Andersen Anlæg ApS
CVR-nr. 32093809
Skovvænget 10
3480 Fredensborg

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.11.2016

Dirigent

Navn: Lene Blinkenberg Andersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Andersen Anlæg ApS
Skovvænget 10
3480 Fredensborg

CVR-nr.: 32093809
Hjemsted: Fredensborg
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Lene Blinkenberg Andersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 01.07.2015 – 30.06.2016 for opfyldt. Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 31.10.2016

Direktion

Lene Blinkenberg Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Andersen Anlæg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Andersen Anlæg ApS for regnskabsperioden 01.07.2015 - 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 31.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peder R. Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

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 2015/16 er opgjort til et overskud på 1.132 t.kr. mod et overskud på 1.081 t.kr. i 2014/15.

Begivenheder efter balancedagen

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

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 samt 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 og immaterielle 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 og immaterielle 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.

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 datterselskaber. Den aktuelle danske selskabs-skat 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 klar-gøring 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 nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.241.241	2.260.932
Personaleomkostninger	1	(1.866.331)	(791.480)
Af- og nedskrivninger		<u>(4.777)</u>	<u>(74.699)</u>
Driftsresultat		1.370.133	1.394.753
Andre finansielle indtægter	2	95.800	65.896
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(4.207)</u>	<u>(10.220)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.461.726	1.450.429
Skat af ordinært resultat	4	<u>(330.000)</u>	<u>(369.000)</u>
Årets resultat		<u>1.131.726</u>	<u>1.081.429</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		2.500.000	0
Overført resultat		<u>(1.368.274)</u>	<u>1.081.429</u>
		<u>1.131.726</u>	<u>1.081.429</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Indretning af lejede lokaler		4.781	9.558
Materielle anlægsaktiver	5	4.781	9.558
Andre tilgodehavender		26.309	26.309
Finansielle anlægsaktiver	6	26.309	26.309
Anlægsaktiver		31.090	35.867
Fremstillede varer og handelsvarer		83.080	53.332
Varebeholdninger		83.080	53.332
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.199.656	630.942
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.806.534	2.428.734
Andre tilgodehavender		0	3.625
Periodeafgrænsningsposter		0	700
Tilgodehavender		4.006.190	3.064.001
Likvide beholdninger		607.117	74.524
Omsætningsaktiver		4.696.387	3.191.857
Aktiver		4.727.477	3.227.724

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		787.575	2.155.849
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.500.000	0
Egenkapital		<u>3.412.575</u>	<u>2.280.849</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		753.034	315.374
Skyldig selskabsskat		330.000	369.000
Anden gæld	7	231.868	262.501
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.314.902</u>	<u>946.875</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.314.902</u>	<u>946.875</u>
Passiver		<u><u>4.727.477</u></u>	<u><u>3.227.724</u></u>
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	2.155.849	0	2.280.849
Årets resultat	0	(1.368.274)	2.500.000	1.131.726
Egenkapital ultimo	125.000	787.575	2.500.000	3.412.575

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	1.163.368	765.063
Pensioner	613.213	0
Andre omkostninger til social sikring	86.165	14.580
Andre personaleomkostninger	3.585	11.837
	<u>1.866.331</u>	<u>791.480</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	95.800	65.000
Renteindtægter i øvrigt	0	896
	<u>95.800</u>	<u>65.896</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	4.207	10.220
	<u>4.207</u>	<u>10.220</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	330.000	369.000
	<u>330.000</u>	<u>369.000</u>
		<u>Indretning af</u> <u>lejede lokaler</u> <u>kr.</u>
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		23.889
Kostpris ultimo		<u>23.889</u>
Af- og nedskrivninger primo		(14.331)
Årets afskrivninger		(4.777)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(19.108)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>4.781</u>

Noter

	Andre tilgo- dehavender kr.	
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		26.309
Kostpris ultimo		26.309
Regnskabsmæssig værdi ultimo		26.309
	2015/16 kr.	2014/15 kr.
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	149.902	174.356
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	66.466	35.145
Andre skyldige omkostninger	15.500	53.000
	231.868	262.501

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 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.