

## Byggefirmaet Westenholz ApS

Gl. Århusvej 2

8700 Horsens

CVR-nr. 32304923

### Årsrapport

01-01-2017 - 31-12-2017

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 18-05-2018

---

Minna Westenholz Laursen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Byggefirmaet Westenholz ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 18-05-2018

### **Direktion**

Søren Westenholz Laursen  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Byggefirmaet Westenholz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Byggefirmaet Westenholz ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etske 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 opstilling 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.

Horsens, den 18-05-2018

### **LMO Erhvervsrevision**

#### **Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 36563877

Jan Taylor Hansen  
Registreret revisor  
mne18217

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Byggefirmaet Westenholz ApS Gl. Århusvej 2 8700 Horsens
Telefon	20242500
E-mail	office@westenholzbyg.dk
Hjemmeside	www.byggefirmaetwestenholz.dk
CVR-nr.	32304923
Stiftelsesdato	27-10-2011
Hjemsted	Horsens
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
<b>Direktion</b>	Søren Westenholz Laursen, Direktør
<b>Revisor</b>	LMO Erhvervsrevision Godkendt Revisionsaktieselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens CVR-nr.: 36563877
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Kronjylland Grønlandsvej 1 A 8700 Horsens

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive tømrervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -224.337, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 879.453, og en egenkapital på kr. 251.374.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Byggefirmaet Westenholz ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, driftsmidler mv..

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring og øvrige lønrelaterede poster.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat

## Anvendt regnskabspraksis

vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

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

#### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



**Resultatopgørelse**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>918.798</b>	<b>1.632.569</b>
Personaleomkostninger	1	-1.190.181	-1.013.843
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.666	-8.666
<b>Driftsresultat</b>		<b>-280.049</b>	<b>610.060</b>
Finansielle indtægter		6.300	746
Andre finansielle omkostninger		-10.495	-2.435
<b>Resultat før skat</b>		<b>-284.244</b>	<b>608.371</b>
Skat af årets resultat		59.907	-134.782
<b>Årets resultat</b>		<b>-224.337</b>	<b>473.589</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	103.400
Overført resultat		-224.336	370.187
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-224.336</b>	<b>473.587</b>

## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.665	25.331
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>16.665</b>	<b>25.331</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>16.665</b>	<b>25.331</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		720.873	104.589
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	514.289
Tilgodehavende selskabsskat		12.000	0
Andre tilgodehavender		747	3.460
Periodeafgrænsningsposter		22.022	16.185
Udskudte skatteaktiver		58.356	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>813.998</b>	<b>638.523</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>48.790</b>	<b>372.817</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>862.788</b>	<b>1.011.340</b>
<b>Aktiver</b>		<b>879.453</b>	<b>1.036.671</b>

## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		171.374	395.710
Udbytte for regnskabsåret		0	103.400
<b>Egenkapital</b>		<b>251.374</b>	<b>579.110</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	1.551
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>1.551</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.836	24.606
Selskabsskat		0	99.438
Anden gæld		358.518	273.261
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		239.725	58.707
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>628.079</b>	<b>456.012</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>628.079</b>	<b>456.012</b>
<b>Passiver</b>		<b>879.453</b>	<b>1.036.673</b>
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	1.037.618	930.425
Pensioner	170.613	147.146
Andre omkostninger til social sikring	15.288	10.834
Andre personaleomkostninger	-33.338	-74.562
	<u>1.190.181</u>	<u>1.013.843</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>4</u>	<u>4</u>

### 2. Eventualforpligtelser

Der foreligger forpligtelse overfor Mercedes Benz Leasing til at betale månedlige leasingydelser på Mercedes Vito Van, BA69136 hhv. Mercedes Sprinter, BG83901. De månedlige leasingydelser er variable og andrager kr. 4.621 hhv. 2.610 ekskl. moms. Der resterer 26 hhv. 35 månedlige ydelser.

Der foreligger forpligtelse overfor Santander Consumer Bank til at betale månedlige leasingydelser på Mercedes-Benz ML 350, BK49877. De månedlige leasingydelser er variable og andrager kr. 4.625 ekskl. moms. Der resterer 46 månedlige ydelser.

### 3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.