

ANDERSEN OG MAIMBURG ApS

Hirsevej 4
6100 Haderslev

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/06/2018

Claus Holm Maimburg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ANDERSEN OG MAIMBURG ApS
Hirsevej 4
6100 Haderslev

e-mailadresse: am@andersenmaimburg.dk

CVR-nr: 32443699

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Kreditbanken

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Andersen & Maimburg ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 05/06/2018

Direktion

Claus Holm Maimburg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision for kommende år og har fravalgt dette.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udførelse af arbejder indenfor byggesektoren samt anden, efter direktionens skøn, hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende ud fra de givne omstændigheder.

Selskabet havde i 2014 en totalentreprise, hvor der i 2017 er lavet en aftale om erstatning vedr. en underentreprenørs arbejde, hvilket har udløst et tab på ca. kr. 250.000. Desværre kan erstatningen ikke gøres gældende overfor underentreprenør.

Resultatet af selskabets drift forventes at blive positiv i 2018.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og er uændrede i forhold til tidligere år.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen tillige med årets ændring i hensættelse til udskudt skat.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost efterfølgende.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadato, har fundet sted.

Periodisering af indtægter og udgifter:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt. Omkostninger der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser er medtaget i det år hvori indtægtern fra salget er medtaget.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris. Afskrivninger foretages over aktivernes forventede levetid, som er følgende:

Tekniske anlæg og maskiner mv. 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet.

Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varelager

Varelager måles til anskaffelsespris eller vurderingspris såfremt denne er lavere.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er medtaget til forventet salgspriser fratrukket fremtidige omkostninger i forbindelse med færdiggørelse af arbejdet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gæld

Gæld optages til dagskurs.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.448.575	1.220.527
Personaleomkostninger		-1.346.689	-1.105.288
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.000	-47.567
Resultat af ordinær primær drift		91.886	67.672
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		812.406	0
Øvrige finansielle omkostninger		-21.387	-11.882
Ordinært resultat før skat		882.905	55.790
Skat af årets resultat	1	-14.520	-12.420
Årets resultat		868.385	43.370
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		812.406	0
Overført resultat		55.979	43.370
I alt		868.385	43.370

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	10.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	10.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		862.406	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	862.406	50.000
Anlægsaktiver i alt		862.406	60.000
Varer under fremstilling		675.000	870.000
Varebeholdninger i alt		675.000	870.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		449.218	186.185
Tilgodehavende skat		0	480
Andre tilgodehavender		122.900	10.000
Tilgodehavender i alt		572.118	196.665
Likvide beholdninger		57.105	90.631
Omsætningsaktiver i alt		1.304.223	1.157.296
Aktiver i alt		2.166.629	1.217.296

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission		10.000	10.000
Andre reserver		812.406	0
Overført resultat		234.945	178.966
Egenkapital i alt		1.182.351	313.966
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		502.538	700.982
Skyldig selskabsskat		14.520	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		467.220	202.348
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		984.278	903.330
Gældsforpligtelser i alt		984.278	903.330
Passiver i alt		2.166.629	1.217.296

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	10.000	0	178.966	313.966
Årets resultat	0	0	812.406	55.979	868.385
Egenkapital, ultimo	125.000	10.000	812.406	234.945	1.182.351

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	14.520	12.420
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>14.520</u>	<u>12.420</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	520.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>520.000</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-510.000
Årets afskrivning	-10.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-520.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	812.406
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	812.406
Regnskabsmæssig værdi ultimo	862.406
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Rentalis ApS, Haderslev	33,33%	648.038	490.425
Mybolig.com ApS	33,33%	1.965.317	1.905.317

4. Registreret kapital mv.

	kr.
Anpartskapital	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet entreprisgarantier.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor datterselskaber.