

ANDERSEN OG MAIMBURG ApS

Hirsevej 4
6100 Haderslev

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2019

Claus Maimburg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ANDERSEN OG MAIMBURG ApS
Hirsevej 4
6100 Haderslev

CVR-nr: 32443699

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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.

Resultatet af selskabets drift forventes at forblive positiv i 2019.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

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.

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 indtægten 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.069.841	1.448.575
Personaleomkostninger		-1.828.420	-1.346.689
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.809	-10.000
Resultat af ordinær primær drift		228.612	91.886
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		477.175	812.406
Andre finansielle indtægter		10.157	0
Øvrige finansielle omkostninger		-21.620	-21.387
Ordinært resultat før skat		694.324	882.905
Skat af årets resultat	1	-50.289	-14.520
Årets resultat		644.035	868.385
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		477.175	812.406
Overført resultat		166.860	55.979
I alt		644.035	868.385

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		115.279	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	115.279	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.339.581	862.406
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.339.581	862.406
Anlægsaktiver i alt		1.454.860	862.406
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		681.071	449.218
Igangværende arbejder for fremmed regning		280.000	675.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		100.000	100.000
Udskudte skatteaktiver		4.331	0
Andre tilgodehavender		0	122.900
Tilgodehavender i alt		1.065.402	572.118
Likvide beholdninger		77.812	57.105
Omsætningsaktiver i alt		1.143.214	1.304.223
Aktiver i alt		2.598.074	2.166.629

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		10.000	10.000
Andre reserver		1.289.581	812.406
Overført resultat		401.805	234.945
Egenkapital i alt		1.826.386	1.182.351
Leverandører af varer og tjenesteydelser		318.207	502.538
Skyldig selskabsskat		35.720	14.520
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		417.761	467.220
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		771.688	984.278
Gældsforpligtelser i alt		771.688	984.278
Passiver i alt		2.598.074	2.166.629

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	41.720	14.520
Ændring af udskudt skat	8.569	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	50.289	14.520

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	128.088
Afgang	0
Kostpris ultimo	128.088
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-12.809
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-12.809
Regnskabsmæssig værdi ultimo	115.279

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Nettoopskrivninger primo	812.406
Andel i årets resultat jf. note	477.175
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	1.289.581
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.339.581
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Rentalis ApS, Haderslev	33,33%	814.650	166.612
Mybolig.com ApS, Haderslev	33,33%	3.244.688	1.279.371

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet entreprisgarantier.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor datterselskaber.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	7