

OH BROLÆGNING ApS

Vinkelkrogen 3
4540 Fårevejle

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/03/2018

Anette Busse
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

OH BROLÆGNING ApS
Vinkelkrogen 3
4540 Fårevejle

CVR-nr: 33145632
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

NYKREDIT BANK A/S
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for OH Brolægning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 09/03/2018

Direktion

Anette Birgitte Busse
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er byggeri, entreprenørvirksomhed, formueanbringelser og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2016/17 TDKK. – 37 mod TDKK. 11 i regnskabsåret 2016/17.

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Med henvisning til selskabslovens § 119 er ledelsen opmærksom på, at selskabet har tabt over 50% af kapitalen.

Med de tiltag der vil blive foretaget i nærværende regnskabsår, er det ledelsens forventninger at kapitalen vil være fuldt reetableret indenfor de næste 3 regnskabsår, se i øvrigt note omkring kapitalberedskab / going concern.

Det er herefter ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Negativ udskudt skat er ikke afsat.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning og vareforbrug mv. , som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter, afskrivninger og nedskrivning på omsætningsaktiver.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, modtagne kasserabatter mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 5-7 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 13.200 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		77.166	132.892
Personaleomkostninger	1	-105.303	-119.257
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.858	-15.000
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		0	28.607
Resultat af ordinær primær drift		-35.995	27.242
Andre finansielle indtægter		110	885
Øvrige finansielle omkostninger		-753	-17.586
Ordinært resultat før skat		-36.638	10.541
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-36.638	10.541
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-36.638	10.541
I alt		-36.638	10.541

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.380	17.857
Materielle anlægsaktiver i alt	3	41.380	17.857
Anlægsaktiver i alt		41.380	17.857
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.500	132.776
Tilgodehavende skat		2.000	1.000
Andre tilgodehavender		5.000	17.500
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	2.297	0
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
Tilgodehavender i alt		22.797	161.276
Likvide beholdninger		26.546	11.248
Omsætningsaktiver i alt		49.343	172.524
Aktiver i alt		90.723	190.381

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Overført resultat		-198.552	-161.914
Egenkapital i alt		-118.552	-81.914
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	6	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.462	44.476
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		200.813	227.819
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		209.275	272.295
Gældsforpligtelser i alt		209.275	272.295
Passiver i alt		90.723	190.381

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-161.914	-81.914
Årets resultat		-36.638	-36.638
Egenkapital, ultimo	80.000	-198.552	-118.552

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 DKK.	2015/16 DKK.
Lønninger	104.491	105.112
Regulering af skyldig løn mv.	-840	12.389
ATP-bidrag og andre omkostninger til social sikring	1.652	1.756
	<u>105.303</u>	<u>119.257</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0,3</u>	<u>0,5</u>

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat DKK.	Hensat skat DKK.
Regulering af aktuel skat vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Negativ udskudt skat er ikke afsat	0	0
Årets skatter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar DKK.
Samlet kostpris primo	<u>85.000</u>
Tilgang i året	31.380
Afgang til kostpris	0
Samlet kostpris ultimo	<u>116.380</u>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-67.143
Årets afskrivning	-7.858
Afskrivninger på udgået udstyr	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-75.001</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>41.379</u>

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ledelsen er bekendt med at der er et mindre ulovligt lån til selskabsdeltagere på DKK. 2.297. Lånet er efter regnskabsårets afslutning afviklet.

Lånet er forrentet med lovpligtige rentesatser.

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 80 anparter á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 regnskabsår.

6. Hensatte forpligtelser i alt

	2016/17 DKK.	2015/16 DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen, men årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har fortsat forventninger til positive resultater, der forventes for regnskabsåret 2017/18 et positivt resultat, ligesom det er ledelsens forventninger, at den negative kapital vil være fuldt reetableret inden for de næste 3 regnskabsår.

På denne baggrund er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabsfortegnelsen som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Anette Birgitte Busse, Vinkelkrogen 3, 4540 Fårevejle