

OH BROLÆGNING ApS

Vinkelkrogen 3
4540 Fårevejle

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

13/03/2017

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: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

NYKREDIT BANK A/S

Kalvebod Brygge 1-3

1780 København V

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 09/03/2017

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

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2015/16 TDKK. 11 mod TDKK. -2 i regnskabsåret 2014/15.

Årets resultat anses for at være mindre tilfredsstillende.

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

Det er 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.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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.

Generelt

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.

Resultatopgørelse

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.

Balance

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 12.900 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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		132.892	101.333
Personaleomkostninger	1	-119.257	-79.769
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.000	-15.000
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		28.607	0
Resultat af ordinær primær drift		27.242	6.564
Andre finansielle indtægter		885	492
Øvrige finansielle omkostninger		-17.586	-9.331
Ordinært resultat før skat		10.541	-2.275
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		10.541	-2.275
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		10.541	-2.275
I alt		10.541	-2.275

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.857	32.857
Materielle anlægsaktiver i alt	3	17.857	32.857
Anlægsaktiver i alt		17.857	32.857
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		132.776	51.451
Tilgodehavende skat		1.000	0
Andre tilgodehavender		17.500	6.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	6.840
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.705
Tilgodehavender i alt		161.276	74.996
Likvide beholdninger		11.248	7.019
Omsætningsaktiver i alt		172.524	82.015
Aktiver i alt		190.381	114.872

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Overført resultat		-161.914	-172.455
Egenkapital i alt		-81.914	-92.455
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	6	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.476	18.137
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		227.819	189.190
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		272.295	207.327
Gældsforpligtelser i alt		272.295	207.327
Passiver i alt		190.381	114.872

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-172.455	-92.455
Årets resultat		10.541	10.541
Egenkapital, ultimo	80.000	-161.914	-81.914

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	DKK.	DKK.
Lønninger	105.112	76.928
Regulering af skyldig løn mv.	12.389	-74
ATP-bidrag og andre omkostninger til social sikring	1.756	2.915
	<u>79.769</u>	<u>79.769</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0,5</u>	<u>0,5</u>

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	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>
Tilgangi året	0
Afgang til kostpris	0
Samlet kostpris ultimo	<u>85.000</u>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-52.143
Årets afskrivning	-15.000
Afskrivninger på udgået udstyr	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-67.143</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>17.857</u>

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ledelsen er bekendt med at der har været ulovligt lån til selskabsdeltagere i løbet af året. Lånet er forrentet med lovpligtige rentesatser. Lånet er indfriet forinden regnskabsårets udløb.

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

	2015/16 DKK.	2014/15 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 2016/17 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