

Slagelse Anlægsfirma ApS

Grønhøjvej 1
4200 Slagelse
CVR-nr. 33957505

Årsrapport 01.10.2015 - 31.12.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.05.2017

Dirigent

Navn: Johnny Raahauge Steenberg

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 6 |
| Balance pr. 31.12.2016 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Slagelse Anlægsfirma ApS
Grønhøjvej 1
4200 Slagelse

CVR-nr.: 33957505
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 01.10.2015 - 31.12.2016

Direktion

Johnny Raahauge Steenberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016 for Slagelse Anlægsfirma ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 29.05.2017

Direktion

Johnny Raahauge Steenberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Slagelse Anlægsfirma ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Slagelse Anlægsfirma ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, den 29.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Christian Hansen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet omfatter anlægsarbejde, udlejning af driftsmateriel og hermed beslægtet erhverv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 307 t.kr., hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 5.439.455 | 3.028 |
| Personaleomkostninger | 1 | (4.915.720) | (2.360) |
| Af- og nedskrivninger | | <u>(53.098)</u> | <u>(114)</u> |
| Driftsresultat | | 470.637 | 554 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(75.338)</u> | <u>(19)</u> |
| Resultat før skat | | 395.299 | 535 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>(88.617)</u> | <u>(127)</u> |
| Årets resultat | | 306.682 | 408 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>(693.318)</u> | <u>408</u> |
| | | 306.682 | 408 |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 481.451 | 407 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>481.451</u> | <u>407</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>481.451</u> | <u>407</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.662.659 | 1.689 |
| Andre tilgodehavender | | 500.000 | 29 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 125.608 | 31 |
| Tilgodehavender | | <u>3.288.267</u> | <u>1.749</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>719.315</u> | <u>615</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>4.007.582</u> | <u>2.364</u> |
| Aktiver | | <u>4.489.033</u> | <u>2.771</u> |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80 |
| Overført overskud eller underskud | | 190.700 | 884 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | <u>1.000.000</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital | | <u>1.270.700</u> | <u>964</u> |
| Udskudt skat | | <u>56.176</u> | <u>14</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>56.176</u> | <u>14</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.942.410 | 501 |
| Skyldig selskabsskat | | 17.874 | 169 |
| Anden gæld | | <u>1.201.873</u> | <u>1.123</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>3.162.157</u> | <u>1.793</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>3.162.157</u> | <u>1.793</u> |
| Passiver | | <u>4.489.033</u> | <u>2.771</u> |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|-------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 80.000 | 884.018 | 0 | 964.018 |
| Årets resultat | 0 | (693.318) | 1.000.000 | 306.682 |
| Egenkapital ultimo | 80.000 | 190.700 | 1.000.000 | 1.270.700 |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|------------------|--|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 4.666.012 | 2.312 |
| Pensioner | 167.064 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 82.644 | 48 |
| | 4.915.720 | 2.360 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 10 | |
| | | |
| | 2015/16 | 2014/15 |
| | kr. | t.kr. |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 46.874 | 127 |
| Ændring af udskudt skat | 41.743 | 0 |
| | 88.617 | 127 |
| | | |
| | | Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr. |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 566.866 |
| Tilgange | | 794.100 |
| Afgange | | (592.600) |
| Kostpris ultimo | | 768.366 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | | (160.457) |
| Årets afskrivninger | | (179.425) |
| Tilbageførsel ved afgang | | 52.967 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | (286.915) |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 481.451 |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|------------------|----------------|
| | kr. | t.kr. |
| 4. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb | 7.680.110 | 0 |

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med JR Steenberg Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har i 2015/16 omlagt regnskabsåret, således at regnskabsåret 2015/16 omfatter perioden 1. oktober 2015 til 31. december 2016. Sammenligningstallene for 2014/15 omfatter en periode på 12 måneder.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Selskabet er sambeskattet med et dansk administrationsselskab og alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |
|---|------|

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.