



Hellerup Byggeentreprise ApS

Kongevejen 71, 2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 34 05 25 49

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. november 2016.

Kim Randrup Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Hellerup Byggeentreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 21. oktober 2016

Direktion

Kim Randrup Jensen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hellerup Byggeentreprise ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hellerup Byggeentreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.



Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 21. oktober 2016

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Torben Laurentz Wiberg
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Hellerup Byggeentreprise ApS Kongevejen 71 2800 Kongens Lyngby |
| | CVR-nr.: 34 05 25 49 |
| | Stiftet: 15. november 2011 |
| | Hjemsted: Lyngby-Taarbæk |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 5. regnskabsår |
| Direktion | Kim Randrup Jensen |
| Revision | Christensen Kjarulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab |
| Bankforbindelse | Danske Bank |
| Modervirksomhed | Kim Randrup Holding A/S Kongevejen 71, 2800 Kongens Lyngby |



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udføre håndværksvirksomhed og forestå byggeentrepriser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Ledelsen anser resultatet som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|------------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -144.672 | -27.741 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 4.944 |
| 1 Andre finansielle omkostninger | <u>-11.268</u> | <u>-11.268</u> |
| Resultat før skat | -155.940 | -34.065 |
| 2 Skat af årets resultat | <u>34.320</u> | <u>8.014</u> |
| Årets resultat | <u>-121.620</u> | <u>-26.051</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 250.000 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-121.620</u> | <u>-276.051</u> |
| Disponeret i alt | <u>-121.620</u> | <u>-26.051</u> |



Balance 30. juni

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | 34.320 | 8.014 |
| Andre tilgodehavender | <u>1.608</u> | <u>1.020</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>35.928</u> | <u>9.034</u> |
| Likvide beholdninger | <u>802.676</u> | <u>1.193.149</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>838.604</u> | <u>1.202.183</u> |
| Aktiver i alt | <u>838.604</u> | <u>1.202.183</u> |



Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|----------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 4 Overført resultat | 140.770 | 262.390 |
| Egenkapital i alt | 220.770 | 342.390 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 617.834 | 609.793 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 250.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 617.834 | 859.793 |
| Gældsforpligtelser i alt | 617.834 | 859.793 |
| | | |
| Passiver i alt | 838.604 | 1.202.183 |
| | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 6 Eventualposter | | |
| 7 Nærtstående parter | | |



Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1. Andre finansielle omkostninger | | |
| Andre renteomkostninger | 11.268 | 11.268 |
| | 11.268 | 11.268 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -34.320 | -8.014 |
| Årets regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| | -34.320 | -8.014 |
| | <u>30/6 2016</u> | <u>30/6 2015</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2015 | 80.000 | 80.000 |
| | 80.000 | 80.000 |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2015 | 262.390 | 538.441 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -121.620 | -276.051 |
| | 140.770 | 262.390 |
| 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Der er stillet garanti på byggearbejder fra Tryg Garanti på i alt kr. 877.234. | | |



Noter

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kim Randrup Holding A/S, CVR-nr. 39 81 22 15 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 2.934 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Kim Randrup Holding A/S, Kongevejen 71, 2800 Kongens Lyngby

Selskabet indgår i koncernregnskab for Kim Randrup Holding A/S. Koncernregnskabet kan rekvireres ved henvendelse til selskabet.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hellerup Byggeentreprise ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.



Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hellerup Byggeentreprise ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Kim Randrup Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-702372039246

IP: 62.44.135.160

2016-11-07 18:24:07Z

NEM ID 

Torben Laurentz Wiberg

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1297678658811

IP: 212.98.75.202

2016-11-08 08:02:52Z

NEM ID 

Kim Randrup Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-702372039246

IP: 62.44.134.145

2016-11-10 21:11:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Y5NQQ-67VPT-V5VI2-3JOU5-HX0Q0-U6M7T

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>