

Aabenraa Tagdækning ApS

Nørbyvej 31
6200 Aabenraa

CVR-nr. 35 20 69 06

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017
(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. maj 2018

Peter Steen Paulsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Aabenraa Tagdækning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løjt, den 9. februar 2018

Direktion

Peter Steen Paulsen
direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive tagdækkervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 209.138, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 87.562.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aabenraa Tagdækning ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		702.953	923.721
Personaleomkostninger	1	-884.001	-789.672
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-181.048	134.049
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-30.913	-34.455
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-211.961	99.594
Resultat før finansielle poster		-211.961	99.594
Finansielle indtægter		6.539	5.029
Finansielle omkostninger		-16.232	-11.791
Resultat før skat		-221.654	92.832
Skat af årets resultat	2	12.516	-21.256
Årets resultat		-209.138	71.576
Foreslået udbytte		0	30.000
Overført resultat		-209.138	41.576
		-209.138	71.576

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		14.287	21.429
Immaterielle anlægsaktiver		<u>14.287</u>	<u>21.429</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.687	38.458
Materielle anlægsaktiver		<u>14.687</u>	<u>38.458</u>
Deposita		36.000	4.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>36.000</u>	<u>4.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>64.974</u>	<u>63.887</u>
Råvarer og hjælpematerialer		172.462	132.644
Varebeholdninger		<u>172.462</u>	<u>132.644</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.953	292.163
Andre tilgodehavender		58.076	71.016
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	2.247	21.888
Periodeafgrænsningsposter		40.458	7.544
Tilgodehavender		<u>105.734</u>	<u>392.611</u>
Likvide beholdninger		<u>6.013</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>284.209</u>	<u>525.255</u>
Aktiver i alt		<u><u>349.183</u></u>	<u><u>589.142</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-209.138	41.576
Foreslået udbytte for regnskabsåret		41.576	30.000
Egenkapital		-87.562	151.576
Hensættelse til udskudt skat		0	12.516
Hensatte forpligtelser i alt		0	12.516
Kreditinstitutter		104.210	29.992
Leverandører af varer og tjenesteydelser		150.719	174.748
Selskabsskat		0	26.073
Anden gæld		181.816	194.237
Kortfristede gældsforpligtelser		436.745	425.050
Gældsforpligtelser i alt		436.745	425.050
Passiver i alt		349.183	589.142
Leje- og leasingforpligtelser	4		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	784.537	710.646
Pensioner	34.307	40.126
Andre omkostninger til social sikring	8.989	9.221
Andre personaleomkostninger	<u>56.168</u>	<u>29.679</u>
	<u>884.001</u>	<u>789.672</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	29.084
Årets udskudte skat	0	-7.828
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-12.516</u>	<u>0</u>
	<u>-12.516</u>	<u>21.256</u>
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>2.247</u>	<u>21.888</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Lån optaget og indfriet i året	21.888	62.358
Lån tilbagebetalt i året	15.633	19.926
Rentefod (%)	10,50%	10,50%

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
4 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	78.600	78.600
Mellem 1 og 5 år	<u>35.440</u>	<u>114.040</u>
	<u>114.040</u>	<u>192.640</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Steen Paulsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-776910536039
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2018 kl.: 07:51:47
Underskrevet med NemID

Peter Steen Paulsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-776910536039
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2018 kl.: 07:51:47
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 7b235b90sNzX11354721

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.