

Hejlsvig Byg ApS

Skovvænget 2, 5792 Årslev

CVR-nr. 35 23 74 02

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. februar 2019

Dirigent:



Flemming Hejlsvig Petersen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Hejlsvig Byg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årslev, den 1. februar 2019

Direktion:

01.02.2019



Flemming Hejlsvig Petersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hejlsvig Byg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hejlsvig Byg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 1. februar 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kenneth Skov Hansen
statsaut. revisor
mne32748

Ledelsesberetning**Oplysninger om selskabet**Navn
Adresse, postnr., byHejlsvig Byg ApS
Skovvænget 2, 5792 ÅrslevCVR-nr.
Hjemstedskommune
Regnskabsår35 23 74 02
Faaborg-Midtfyn Kommune
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Direktion

Flemming Hejlsvig Petersen

Revisor

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive tømrervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på 28.485 kr. mod et overskud på 238.811 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på 224.955 kr.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Bruttofortjeneste	578.643	908.925
2	Personaleomkostninger	-604.900	-590.166
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-10.000	-10.000
	Resultat før finansielle poster	<u>-36.257</u>	<u>308.759</u>
3	Finansielle indtægter	881	0
4	Finansielle omkostninger	-1.186	-1.802
	Resultat før skat	<u>-36.562</u>	<u>306.957</u>
5	Skat af årets resultat	8.077	-68.146
	Årets resultat	<u><u>-28.485</u></u>	<u><u>238.811</u></u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>-28.485</u>	<u>238.811</u>
		<u><u>-28.485</u></u>	<u><u>238.811</u></u>

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018
Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.833	15.833
		<u>5.833</u>	<u>15.833</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.833</u>	<u>15.833</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	32.287	230.197
	Igangværende arbejder	215.028	85.550
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	23.272	0
	Udskudte skatteaktiver	9.176	1.099
	Andre tilgodehavender	1.697	1.697
	Periodeafgrænsningsposter	3.820	9.814
		<u>285.280</u>	<u>328.357</u>
	Likvide beholdninger	<u>294.290</u>	<u>141.193</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>579.570</u>	<u>469.550</u>
	AKTIVER I ALT	<u>585.403</u>	<u>485.383</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	144.955	173.440
	Egenkapital i alt	<u>224.955</u>	<u>253.440</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	113.585	42.691
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	9.905
	Skyldig selskabsskat	28.237	52.129
	Anden gæld	218.626	127.218
		<u>360.448</u>	<u>231.943</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>360.448</u>	<u>231.943</u>
	PASSIVER I ALT	<u>585.403</u>	<u>485.383</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2016	80.000	-65.371	14.629
Overført via resultatdisponering	0	238.811	238.811
Egenkapital 1. oktober 2017	80.000	173.440	253.440
Overført via resultatdisponering	0	-28.485	-28.485
Egenkapital 30. september 2018	80.000	144.955	224.955

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital***Foreslået udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Selskabsskat**

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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 nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018
Noter

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	538.709	517.392
Pensioner	52.008	40.125
Andre omkostninger til social sikring	10.342	12.756
Andre personaleomkostninger	3.841	19.893
	<u>604.900</u>	<u>590.166</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	881	0
	<u>881</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	442
Andre finansielle omkostninger	1.186	1.360
	<u>1.186</u>	<u>1.802</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	52.129
Årets regulering af udskudt skat	-8.077	16.017
	<u>-8.077</u>	<u>68.146</u>
6 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
kr.		<u> </u>
Kostpris 1. oktober 2017		42.500
Kostpris 30. september 2018		<u>42.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017		26.667
Årets afskrivninger		10.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2018		<u>36.667</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018		<u>5.833</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 80.000 stk. a nom. 1,00 kr.	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**Noter****8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.****Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet som administrationselskab og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

9 Sikkerhedsstillelser

Ingen.