

Hejlsvig Byg ApS

Skovvænget 2, 5792 Årslev

CVR-nr. 35 23 74 02

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. januar 2018

Dirigent:



Flemming Hejlsvig





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Hejlsvig Byg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

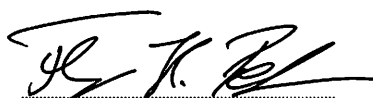
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årslev, den 5. januar 2018
Direktion:



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 2016 - 30. september 2017 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 revisorerets 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.

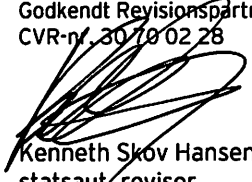
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion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

Odense, den 5. januar 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30700228



Kenneth Skov Hansen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

Hejlsvig Byg ApS
Skovvænget 2, 5792 Årslev

CVR-nr.
Hjemstedskommune
Regnskabsår

35 23 74 02
Faaborg-Midtfyn Kommune
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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 2016/17 udviser et overskud på 238.811 kr. mod et underskud på 50.083 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på 253.440 kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	Bruttofortjeneste	908.925	304.841
2	Personaleomkostninger	-590.166	-359.729
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-10.000	-7.290
	Resultat før finansielle poster	<u>308.759</u>	<u>-62.178</u>
3	Finansielle omkostninger	-1.802	-2.104
	Resultat før skat	<u>306.957</u>	<u>-64.282</u>
4	Skat af årets resultat	-68.146	14.199
	Årets resultat	<u><u>238.811</u></u>	<u><u>-50.083</u></u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>238.811</u>	<u>-50.083</u>
		<u><u>238.811</u></u>	<u><u>-50.083</u></u>

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.833	25.833
		<u>15.833</u>	<u>25.833</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.833</u>	<u>25.833</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	230.197	1.707
	Igangværende arbejder	85.550	92.162
	Udskudte skatteaktiver	1.099	17.116
	Andre tilgodehavender	1.697	0
	Periodeafgrænsningsposter	9.814	9.932
		<u>328.357</u>	<u>120.917</u>
	Likvide beholdninger	<u>141.193</u>	<u>259.198</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>469.550</u>	<u>380.115</u>
	AKTIVER I ALT	<u>485.383</u>	<u>405.948</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	173.440	-65.371
	Egenkapital i alt	<u>253.440</u>	<u>14.629</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.691	295.392
	Gæld til tilknyttede virksomheder	9.905	41.087
	Skyldig selskabsskat	52.129	0
	Anden gæld	127.218	54.840
		<u>231.943</u>	<u>391.319</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>231.943</u>	<u>391.319</u>
	PASSIVER I ALT	<u>485.383</u>	<u>405.948</u>

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

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	-15.288	64.712
Overført via resultatdisponering	0	-50.083	-50.083
Egenkapital 1. oktober 2016	80.000	-65.371	14.629
Overført via resultatdisponering	0	238.811	238.811
Egenkapital 30. september 2017	80.000	173.440	253.440

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hejlsvig Byg ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

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 2016 - 30. september 2017

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 gælds metode 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 nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017
Noter

kr.	2016/17	2015/16
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	528.672	332.367
Pensioner	40.125	21.408
Andre omkostninger til social sikring	12.756	5.954
Andre personaleomkostninger	8.613	0
	590.166	359.729
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	2	1
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	442	1.580
Andre finansielle omkostninger	1.360	524
	1.802	2.104
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	52.129	0
Årets regulering af udskudt skat	16.017	-14.199
	68.146	-14.199
5 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
kr.		
Kostpris 1. oktober 2016		42.500
Kostpris 30. september 2017		42.500
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016		16.667
Årets afskrivninger		10.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2017		26.667
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017		15.833
6 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 80.000 stk. a nom. 1,00 kr.	80.000	80.000
	80.000	80.000

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 4 år.



Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

7 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.

8 Sikkerhedsstillelser

Ingen.