



# Halsted Entreprenør ApS Årsrapport 2016

**CVR: 35664483**

**01.01.2016 – 31.12.2016**

**HALSTEDVEJ 21, 5620 GLAMSBJERG**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 17-05-2017

---

Dirigent: Jesper Marxen

**Centrovice** 

**DAMSDØVEJ 11 • 5492 VISSENBJERG**

# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>5</b>
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>7</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Halsted Entreprenør ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 17-05-2017

## DIREKTION

\_\_\_\_\_  
Jesper Marxen

\_\_\_\_\_  
Martin Marxen

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Halsted Entreprenør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vissenbjerg, den 17-05-2017

Centrovicé

CVR nr. 26935865

---

Svend Erik Rasmussen

Registreret revisor

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Halsted Entreprenør ApS  
Halstedvej 21  
5620 Glamsbjerg

CVR-nr.: 35664483  
Stiftet: 13.02.2014  
Hjemsted: Glamsbjerg

Regnskabsår: 01.01.-31.12

## **DIREKTION**

Jesper Marxen  
Martin Marxen

## **REVISOR**

Centrovic  
Damsbovej 11  
5492 Vissenbjerg

# LEDELSESBERETNING

## **HOVEDAKTIVITET**

Virksomhedens aktiviteter er entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag for rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

### OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## BALANCEN

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsanlæg	Brugstid 3-15 år	Restværdi 0 - 20 %
------------------	---------------------	-----------------------

Driftsmateriel og inventar afskrives lineært.

Aktiver med en anskaffelsessum på under 15.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

## UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## SKYLDIG SKAT 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 acontoskatte.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Låneomkostninger under 25.000 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i det år lånet optages.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



# RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.862.260</b>	<b>1.112.877</b>
1	Personaleomkostninger	-746.842	-624.022
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-287.855	-110.834
	Andre driftsomkostninger	-239.544	0
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>588.019</b>	<b>378.021</b>
	Finansielle indtægter	9	83
	Finansielle omkostninger	-8.401	-3.822
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>579.627</b>	<b>374.282</b>
	Skat af årets resultat	-127.578	-88.231
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>452.049</b>	<b>286.051</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte	200.000	90.000
	Overført resultat	252.049	196.051
	<b>Disponering i alt</b>	<b>452.049</b>	<b>286.051</b>

# BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	1.633.123	740.833
Øvrige materielle aktiver	16.458	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.649.581</b>	<b>740.833</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.649.581</b>	<b>740.833</b>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	368.838	228.601
Andre tilgodehavender	54.594	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	10.167
<b>Tilgodehavende</b>	<b>423.432</b>	<b>238.768</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>66.481</b>	<b>83.813</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>489.913</b>	<b>322.581</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>2.139.494</b>	<b>1.063.414</b>

# BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	683.778	431.730
	Foreslået udbytte	200.000	90.000
2	<b>Egenkapital</b>	<b>963.778</b>	<b>601.730</b>
	Hensættelser til udskudt skat	71.000	38.000
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>71.000</b>	<b>38.000</b>
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	348.534	51.886
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	665.796	182.398
	Selskabsskat	54.578	0
	Anden gæld	35.807	189.401
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.104.715</b>	<b>423.685</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>1.104.715</b>	<b>423.685</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>2.139.494</b>	<b>1.063.414</b>
3	<b>Ejerforhold</b>		

# NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-669.345	-560.357
Pensioner	-62.935	-52.473
Andre omkostninger til social sikring	-14.562	-11.192
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-746.842</b>	<b>-624.022</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2

## NOTER

2	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		80.000	431.730	90.000	601.730
Forslag til resultatdisponering			252.049	200.000	452.049
Udbetalt udbytte			0	-90.000	-90.000
<b>Ultimo</b>		<b>80.000</b>	<b>683.778</b>	<b>200.000</b>	<b>963.778</b>

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital				80	80
Overført resultat				432	684
Foreslået udbytte				90	200
<b>Egenkapital i alt</b>				<b>602</b>	<b>964</b>

# NOTER

## 3 EJERFORHOLD

Følgende aktionærer er noteret i selskabets fortegnelse, som ejende minimum 5 pct. af stemmerne eller mindst 5 pct. af aktiekapitalen:

Jesper Marxen  
Halstedvej 21  
5620 Glamsbjerg

Martin Marxen  
Halstedvej 25  
5620 Glamsbjerg