

NORD-ENTREPRISE ApS

L O Rasmussensvej 3
3390 Hundested
CVR-nr. 35669337

Årsrapport for perioden

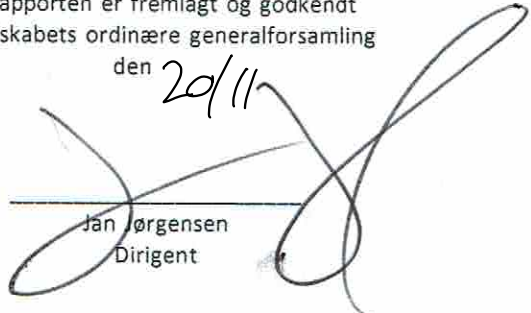
1. juli 2017 - 30. juni 2018

4. regnskabsår

(Opstillet uden revision eller review)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20/11

Jan Jørgensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NORD-ENTREPRISE ApS L O Rasmussensvej 3 3390 Hundested
CVR-nr.	35669337
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Stiftelsesdato	24. februar 2014
Hjemsted	Halsnæs
Direktion	Jan Jørgensen, Direktør

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for NORD-ENTREPRISE ApS, som er selskabets 4. regnskabsår.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses fortsat som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 12. november 2018

Direktion

Jan Jørgensen
Direktør



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udfører entreprenør opgaver

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 67.575, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 878.050, og en egenkapital på kr. 399.468.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for NORD-ENTREPRISE ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	Afskrives ikke	100%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		488.266	813.043
Personaleomkostninger	1	-383.598	-496.442
Driftsresultat		104.668	316.601
Finansielle omkostninger	2	-17.579	-24.444
Resultat før skat		87.089	292.157
Skat af årets resultat	3	-19.514	-66.418
Årets resultat		67.575	225.739
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		52.900	51.700
Overført resultat		14.675	174.039
Resultatdisponering		67.575	225.739

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		641.021	641.021
Anlægsaktiver		641.021	641.021
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		181.923	103.143
Periodeafgrænsningsposter		19.635	0
Tilgodehavender		201.558	103.143
Likvide beholdninger		35.471	241.374
Omsætningsaktiver		237.029	344.517
Aktiver i alt		878.050	985.538

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat	4	296.568	281.893
Udbytte for regnskabsåret	5	52.900	51.700
Egenkapital		399.468	383.593
Gæld til banker		261.409	285.992
Langfristede gældsforpligtelser		261.409	285.992
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.872	8.981
Selskabsskat		16.514	90.014
Anden gæld		98.730	180.034
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		79.057	36.924
Kortfristede gældsforpligtelser		217.173	315.953
Gældsforpligtelser		478.582	601.945
Passiver i alt		878.050	985.538
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder	8		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	322.081	397.082
Pensioner	53.696	78.177
Andre omkostninger til social sikring	6.421	6.091
Andre personaleomkostninger	6.494	15.092
	<u>388.692</u>	<u>496.442</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	17.579	24.444
	<u>17.579</u>	<u>24.444</u>
3. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	19.514	66.418
	<u>19.514</u>	<u>66.418</u>
4. Overført resultat		
Saldo primo	281.893	107.854
Årets tilgang	14.675	174.039
Saldo ultimo	<u>296.568</u>	<u>281.893</u>
5. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	51.700	
Årets tilgang	52.900	51.700
Årets afgang	-51.700	
Saldo ultimo	<u>52.900</u>	<u>51.700</u>

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Der er ikke hensat feriepengeforpligtelser til ledelsen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er udstedt skadsløsbrev (Virksomhedspant) stort kr. 300.000 med pant i fordringer, lagre, driftsmidler, goodwill, domænenavne m.v..

Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør i alt kr. 822.944 pr. 30-6-2018.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restværdi på statutidspunktet på kr. 270.540. Gennemsnitlig månedlig ydelse udgør dkk. 4.208 med en restløbetid på 50 mdr.

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte.

Noter

2017/18

2016/17

8. Anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Undtagelse om at give oplysninger om gæld, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om gæld, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

Undtagelse om at give oplysninger om visse særlige poster

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om visse særlige poster.

Undtagelse om at give oplysninger om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret.