

# Lillebælt Montage ApS

Nyropsvej 115, 7000 Fredericia

CVR-nr. 36 69 13 60

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. maj 2019.

---

Jes Goldenbeck Andersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Lillebælt Montage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 4. februar 2019

### **Direktion**

Jes Goldenbeck Andersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Lillebælt Montage ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Lillebælt Montage ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, 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 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.

Fredericia, den 4. februar 2019

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Carsten Pedersen  
statsautoriseret revisor  
mne27866

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Lillebælt Montage ApS Nyropsvej 115 7000 Fredericia
	CVR-nr.: 36 69 13 60
	Hjemsted: Fredericia
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Jes Goldenbeck Andersen
<b>Revisor</b>	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ryes Plads Prinsessegade 60 7000 Fredericia

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i at drive montagevirksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har ikke været væsentlig usikkerhed, der har påvirket indregningen eller målingen.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Lillebælt Montage ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Der er ændringer i regnskabspraksis grundet fusion. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Selskabets er fusioneret med søsterselskabet med regnskabsmæssig virkning pr. 1 januar 2018. Sammenligningstillene i årsrapporten er tilpasset således, at disse udviser resultat, aktiver og forpligtelser for alle de fusionerede virksomheder.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Grunde og bygninger.	25 år
Driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>866.714</b>	<b>804.232</b>
1 Personaleomkostninger	-766.985	-726.480
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-57.667	-57.668
<b>Driftsresultat</b>	<b>42.062</b>	<b>20.084</b>
Finansielle indtægter	5.937	22.084
Finansielle omkostninger	-19.976	-105.379
<b>Resultat før skat</b>	<b>28.023</b>	<b>-63.211</b>
Skat af årets resultat	-5.833	3.172
<b>Årets resultat</b>	<b>22.190</b>	<b>-60.039</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	22.190	0
Disponeret fra overført resultat	0	-60.039
<b>Disponeret i alt</b>	<b>22.190</b>	<b>-60.039</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Grunde og bygninger	1.026.000	1.074.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	160.998	170.665
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.186.998</u>	<u>1.244.665</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.186.998</u></b>	<b><u>1.244.665</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	88.850	51.551
Udsudte skatteaktiver	368	6.201
Tilgodehavende selskabsskat	24.000	18.005
Tilgodehavender i alt	<u>113.218</u>	<u>75.757</u>
Likvide beholdninger	<u>629.914</u>	<u>642.502</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>743.132</u></b>	<b><u>718.259</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.930.130</u></b>	<b><u>1.962.924</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	100.000	100.000
4	Overført resultat	1.034.323	1.012.133
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.134.323</u></b>	<b><u>1.112.133</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	615.320	650.393
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>615.320</u>	<u>650.393</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.500	16.804
	Anden gæld	166.987	183.594
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>180.487</u>	<u>200.398</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>795.807</u></b>	<b><u>850.791</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.930.130</u></b>	<b><u>1.962.924</u></b>
5	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
6	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**

	2018	2017
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	709.530	662.625
Andre omkostninger til social sikring	6.627	6.816
Personaleomkostninger i øvrigt	50.828	57.039
	<b>766.985</b>	<b>726.480</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
<b>2. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar	1.200.000	1.200.000
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.200.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-126.000	-78.000
Årets afskrivninger	-48.000	-48.000
<b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>	<b>-174.000</b>	<b>-126.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>1.026.000</b>	<b>1.074.000</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar	100.000	50.000
Kontant kapitaludvidelse	0	50.000
	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	1.012.133	319.419
Tilgang vedrørende fusion	0	752.753
Årets overførte resultat	22.190	-60.039
	<b>1.034.323</b>	<b>1.012.133</b>
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 615, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr 31. december 2018 udgør t.kr. 1.026.		

## Noter

---

### 6. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedrørende leasing af varebil. Den årlige leasingsafgift udgør ca.t.kr. 50.

#### Kontraktlige forpligtelser

Ingen.