

LSB Montage ApS

CVR-nr. 36 95 93 04

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/5 2018

Dirigent

Lars Skov Broholm



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2017	8
Balance pr. 31.12.2017	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

LSB Montage ApS
c/o Lars Skov Broholm
Gydeagervej 18
5750 Ringe

Hjemstedskommune: Faaborg-Midtfyn
CVR-nr.: 36 95 93 04
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 – 31. december 2017

Direktion

Lars Skov Broholm

Revisor

Selskabet har fravalgt revisionspligten

Ledespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for LSB Montage ApS.

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

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet fravælger revisionspligten for regnskabsåret 2018.

Odense, den 13. maj 2018

Direktionen

Lars Skov Broholm

Lars Broholm

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er anden bygningsinstallationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet har i 2017 haft et tilfredsstillende resultat.

Revision

Support-Team Odense ApS har assisteret selskabets ledelse med opstillingen af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Det er selskabets andet regnskabsår.

Generelt

Selskabet har valgt at opstille resultatopgørelsen med sammendragne poster, jævnfør årsregnskabslovens § 32.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver og afskrivninger herpå

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt driftsmidler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Driftsmidler	2 år	0%

Aktiver med en kostpris under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE		3.065.729	2.065
Personaleomkostninger	1	(2.954.528)	(1.899)
Afskrivninger		(32.198)	(40)
Driftsresultat		79.003	126
Finansielle omkostninger		(10.292)	(10)
Årets resultat før skat		68.711	116
Skat af årets resultat	2	(16.549)	(27)
Årets resultat		52.162	89
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		52.162	89
Disponeret i alt		52.162	89

Aktiver pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Driftsmidler		667	9
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>71.442</u>	<u>77</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>72.109</u>	<u>86</u>
Deposita		<u>6.000</u>	<u>6</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>6.000</u>	<u>6</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>78.109</u>	<u>92</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		843.226	170
Andre tilgodehavender		0	8
Udskudt skatteaktiv		826	2
Mellemregning tilknyttede selskaber		<u>198.225</u>	<u>87</u>
Tilgodehavender		<u>1.042.277</u>	<u>267</u>
Likvide beholdninger		<u>29</u>	<u>282</u>
Kortfristede aktiver i alt		<u>1.042.306</u>	<u>549</u>
Aktiver		<u><u>1.120.415</u></u>	<u><u>641</u></u>

Passiver pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		56.310	4
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>85</u>
Egenkapital	3	<u>106.310</u>	<u>139</u>
Kreditinstitutter		350.327	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		137.307	18
Skyldig selskabsskat		15.430	30
Anden gæld		484.405	454
Mellemregning tilknyttede selskaber		<u>26.636</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.014.105</u>	<u>502</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.014.105</u>	<u>502</u>
Passiver		<u>1.120.415</u>	<u>641</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.270.798	1.503
Øvrige omkostninger til social sikring	683.730	396
	<u>2.954.528</u>	<u>1.899</u>
Gennemsnitlige antal beskæftigede	6	4
2. Skat af årets resultat		
<i>Resultat før skat</i>	68.711	117
Regnskabsmæssige afskrivninger	32.198	40
Ikke fradragsberettigede omkostninger	6.514	8
Skattemæssige afskrivninger	(37.288)	(31)
	<u>70.135</u>	<u>134</u>
Skat af årets resultat, 22%	<u>15.430</u>	<u>29</u>
<i>Regulering af udskudt skat:</i>		
Materielle anlægsaktiver	(3.753)	(9)
Udskudt skat i alt ultimo, 22%	<u>(826)</u>	<u>(2)</u>
Hensættelse primo	(1.945)	0
Årets udskudte skat	<u>1.119</u>	<u>(2)</u>
Skat af årets resultat	<u>16.549</u>	<u>27</u>

Noter

3. Egenkapital

	2017 kr.
Saldo, primo	139.148
Udbytte forgangne år	(85.000)
Årets resultat	52.162
Egenkapital ultimo	106.310

4. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med Villy Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen