

Høstemark Sokkel og Belægning IVS

Skovridervej 8
9280 Storvorde

Årsrapport
18. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/02/2017

Svend Aage Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Høstemark Sokkel og Belægning IVS Skovridervej 8 9280 Storvorde
	CVR-nr: 37393851 Regnskabsår: 18/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank Hadsundvej 39 9000 Aalborg
Revisor	REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Høstemark Sokkel og Belægning IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Høstemark Sokkel og Belægning IVS for regnskabsåret 18.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisorers etiske 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 selskabets ledelses 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, selskabet 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.

Mou, 25/01/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over forventede levetid.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagne lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen. Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen som en særskilt regnskabspost.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspris med fradrag af forventet fortjeneste. Modtagne forudbetalinger opføres særskilt regnskabet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Gældsforpligtelserne indregnes herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet..

Resultatopgørelse 18. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Bruttoresultat		484.996
Personaleomkostninger	1	-483.226
Resultat af ordinær primær drift		1.770
Øvrige finansielle omkostninger		-1.179
Ordinært resultat før skat		591
Skat af årets resultat	2	-814
Årets resultat		-223
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-223
I alt		-223

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		116.553
Igangværende arbejder for fremmed regning		195.000
Periodeafgrænsningsposter		33.801
Tilgodehavender i alt		345.354
Likvide beholdninger		99.150
Omsætningsaktiver i alt		444.504
Aktiver i alt		444.504

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		1.000
Overført resultat		-223
Egenkapital i alt		777
Leverandører af varer og tjenesteydelser		353.482
Skyldig selskabsskat		814
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		89.431
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		443.727
Gældsforpligtelser i alt		443.727
Passiver i alt		444.504

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	-
Løn og gager	447.598	
Befordringsgodtgørelse	46.257	
Pensionsbidrag	0	
Andre omkostninger til social sikring	1.883	
	483.226	

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	-
Aktuel skat	814	
Ændring af udskudt skat	0	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	814	

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er Sokkel og belægningsarbejde

Fravalg af revision

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016
Antal ansatte, primo	0
Gennemsnitligt antal ansatte	1
Antal ansatte, ultimo	1