

Årsrapport for 2017

01.01.17 - 31.12.17

(2. regnskabsår)

Hein & Thomsen ApS

Horsensvej 16
8762 Flemming

CVR-nr. 37701963

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

Dirigent: _____

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Hein & Thomsen ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Flemming, den 9. februar 2018.

Direktion

Martin Hein Rasmussen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Til den daglige ledelse i Hein & Thomsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hein & Thomsen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorer's 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.

Hedensted, den 9. februar 2018

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR 27521975

Tommy Rathmann
Registreret revisor
MNE16440

Selskabet

Hein & Thomsen ApS
Horsensvej 16
8762 Flemming

Telefon: 40599190
E-mail: Bogholderi@h-r-aps.dk

CVR-nr.: 37701963
Stiftet: 20. februar 2016
Hjemstedskommune: Hedensted
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Martin Hein Rasmussen

Revisor

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
Vejlevej 23A
8722 Hedensted

Pengeinstitut

Nykredit

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter udførsel af bygge- og anlægsarbejde.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2. regnskabsår udvidet aktiviteterne væsentligt.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2017 ser ud til at fortsætte.

Årsrapporten for Hein & Thomsen ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, materialeforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til materialer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af materialer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Hein Rasmussen Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under "Kontraktlige forpligtelser".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi).

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	2017	2016
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		2.152.867	332
Personaleomkostninger	1	-1.898.392	-327
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		0	3
Ordinært resultat før finansielle poster		254.474	8
Andre finansielle omkostninger		-4.763	-1
Resultat før skat		249.711	7
Skat af årets resultat	2	-55.785	-1
Årets resultat		193.926	5
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		5.242	0
Årets resultat		193.926	5
Til disposition		199.168	5
Overført resultat		199.168	5
Disponeret i alt		199.168	5

Balance 31. december

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	15.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>15.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	608.159	29
Igangværende arbejder for fremmed regning	67.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.521	0
Andre tilgodehavender	555	0
Periodeafgrænsningsposter	106.942	39
Tilgodehavender i alt	<u>785.177</u>	<u>68</u>
Likvide beholdninger	<u>28.997</u>	<u>105</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>814.174</u>	<u>173</u>
Aktiver i alt	<u>829.174</u>	<u>173</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		199.168	5
Egenkapital i alt	3	249.168	55
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.289	8
Selskabsskat		55.785	1
Anden gæld		474.932	108
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		580.006	118
Gældsforpligtelser i alt		580.006	118
Passiver i alt		829.174	173
Kontraktlige forpligtelser	4		

1	Personaleomkostninger	2017	2016
		kr.	tkr.
	Pensionsforpligtelse til bestyrelse	102.885	31
	Løn, gager og vederlag	1.731.295	280
	Andre udgifter til social sikring	64.213	16
	Personaleomkostninger i alt	1.898.392	327

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4, sidste år 2.

2	Skat af årets resultat	2017	2016
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	55.785	1
	Udskudt skat af årets resultat	0	0
	Skat af årets resultat i alt	55.785	1

3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	50.000	5.242	55.242
	Årets resultat	0	193.926	193.926
	Saldo ultimo	50.000	199.168	249.168

4 Kontraktlige forpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for i alt t.kr. 506. Der resterer mellem 9 og 56 mdr. af leasingaftalerne.