

Årsrapport for 2018

01.01.18 - 31.12.18
(3. regnskabsår)

Hein & Thomsen ApS

Horsensvej 16
8762 Flemming

CVR-nr. 37701963

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

Dirigent: _____
Martin Hein Rasmussen



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

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 2018.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Flemming, den 5. februar 2019.

Direktion

Martin Hein Rasmussen

Til den daglige ledelse i Hein & Thomsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hein & Thomsen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 revisors 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 5. februar 2019

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR 27521975

Daniel B. Mortensen
Statsautoriseret revisor
MNE44064

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 Bank A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter udførsel af bygge- og anlægsarbejde.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret udvidet aktiviteterne væsentligt.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, når der tages hensyn til konstateret tab af tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser ca. t.kr. 1.496 i 2018.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling

Der forventes et positiv resultat for 2019.

Årsrapporten for Hein & Thomsen ApS for 2018 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> tkr.
Bruttofortjeneste		3.627.594	2.153
Personaleomkostninger	1	-3.827.851	-1.898
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-188	0
Ordinært resultat før finansielle poster		-200.445	254
Andre finansielle indtægter		14.984	0
Andre finansielle omkostninger		-48.490	-5
Resultat før skat		-233.951	250
Skat af årets resultat	2	50.688	-56
Årets resultat		-183.263	194
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		199.168	5
Årets resultat		-183.263	194
Til disposition		15.905	199
Overført resultat		15.905	199
Disponeret i alt		15.905	199

Note	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.812	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>32.812</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	25.000	15
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>15</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>57.812</u>	<u>15</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.954.729	608
Igangværende arbejder for fremmed regning	100.000	67
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.704	3
Udskudt skatteaktiv	50.688	0
Andre tilgodehavender	0	1
Periodeafgrænsningsposter	103.129	107
Tilgodehavender i alt	<u>2.214.250</u>	<u>785</u>
Likvide beholdninger	<u>61.805</u>	<u>29</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.276.054</u>	<u>814</u>
Aktiver i alt	<u>2.333.866</u>	<u>829</u>

	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		15.905	199
Egenkapital i alt	3	65.905	249
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.468.586	49
Selskabsskat		0	56
Anden gæld		799.375	475
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.267.961	580
Gældsforpligtelser i alt		2.267.961	580
Passiver i alt		2.333.866	829
Særlige poster	4		
Usikkerhed ved indregning og måling	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Kontraktlige forpligtelser	7		

1	Personaleomkostninger	2018	2017
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	3.515.868	1.731
	Pensioner	213.636	103
	Andre udgifter til social sikring	98.347	64
	Personaleomkostninger i alt	3.827.851	1.898

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 10, sidste år 4.

2	Skat af årets resultat	2018	2017
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	0	56
	Udskudt skat af årets resultat	-50.688	0
	Skat af årets resultat i alt	-50.688	56

3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	50.000	199.168	249.168
	Årets resultat	0	-183.263	-183.263
	Saldo ultimo	50.000	15.905	65.905

4 Særlige poster

Der er i 2018 under posten omsætning medtaget konstateret tab på tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ca. t.kr. 1.496.

5 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er usikkerhed ved indregning og måling af posten Tilgodehavender fra salg og ydelser. Der er tilgodehavende hos en kunde på ca. kr. 460, hvor der er usikkerhed om betaling. Der foregår drøftelser om betaling.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit Bank A/S m.v. er der deponeret skadesløsbrev - virksomhedspant kr. 500.000.

7 Kontraktlige forpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for i alt t.kr. 520. Den årlige ydelse udgør t.kr. 213. Der resterer mellem 9 og 45 mdr. af leasingaftalerne.