

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2018

Alslev Anlæg A/S

Alslevvej 30
4653 Karise

CVR nr. 38743147

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. april 2019

Dirigent

Jens Petersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
--	---

Balance pr. 31. december	7
--------------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	11
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alslev Anlæg A/S
Alslevvej 30
4653 Karise

Telefon: 5678 8261
Email: jens@alslev-anlaeg.dk

CVR-nr.: 38743147
Stiftelsesdato: 22. juni 2017
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jens Petersen
Kristian Petersen
Frederik Petersen

Direktion

Jens Petersen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. april 2019, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Alslev Anlæg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet.

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 16. april 2019

Direktion:

Jens Petersen

Bestyrelse:

Jens Petersen

Kristian Petersen

Frederik Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Alslev Anlæg A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Alslev Anlæg A/S for regnskabsåret 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 revisors 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 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.

Faxe, den 16. april 2019

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018	2017
Bruttofortjeneste/-tab		6.123.499	6.714.093
Personaleomkostninger	1.	-5.534.565	-5.422.009
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-405.080	-302.804
Resultat før finansielle poster		183.854	989.280
Andre finansielle indtægter		100	0
Andre finansielle omkostninger		-19.743	-27.015
Ordinært resultat før skat		164.211	962.265
Skat af årets resultat		-44.539	-220.319
ÅRETS RESULTAT		119.672	741.946
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		54.000	52.900
Overført resultat		65.672	689.046
Disponeret i alt		119.672	741.946

Balance pr. 31. december

	Note	2018	2017
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	2.		
Goodwill		<u>60.000</u>	<u>80.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>60.000</u>	<u>80.000</u>
Materielle anlægsaktiver	3.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.132.714</u>	<u>1.270.046</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.132.714</u>	<u>1.270.046</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.192.714</u>	<u>1.350.046</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.250.706	1.504.556
Andre tilgodehavender		2.704	19.163
Periodeafgrænsningsposter		<u>142.138</u>	<u>146.806</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.395.548</u>	<u>1.670.525</u>
Likvide beholdninger		<u>27.797</u>	<u>551.696</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>27.797</u>	<u>551.696</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.423.345</u>	<u>2.222.221</u>
AKTIVER I ALT		<u>3.616.059</u>	<u>3.572.267</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2018	2017
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		0	123.997
Overført overskud eller underskud		878.715	689.046
Foreslået udbytte for regnskabsåret		54.000	52.900
Egenkapital i alt		1.432.715	1.365.943
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		117.442	158.241
Hensatte forpligtelser i alt		117.442	158.241
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		935.651	1.232.036
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		1.130.251	816.047
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.065.902	2.048.083
Gældsforpligtelser i alt		2.065.902	2.048.083
PASSIVER I ALT		3.616.059	3.572.267
Ledelsesberetning	4.		
Eventualforpligtelser	5.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6.		

Noter

	2018	2017
1. Personalemkostninger		
Lønninger	4.724.160	4.585.225
Pensioner	541.119	488.227
Andre omkostninger til social sikring	269.286	348.557
	<u>5.534.565</u>	<u>5.422.009</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	11	10
		Goodwill
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		100.000
Anskaffelsessum, ultimo		<u>100.000</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-20.000
Årets af- og nedskrivninger		-20.000
Af- og nedskrivninger, ultimo		<u>-40.000</u>
Bogført værdi, ultimo		<u>60.000</u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		1.552.850
Tilgang		328.148
Afgang		-148.800
Anskaffelsessum, ultimo		<u>1.732.198</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-282.804
Korrektion afhændede		29.760
Årets af- og nedskrivninger		-346.440
Af- og nedskrivninger, ultimo		<u>-599.484</u>
Bogført værdi, ultimo		<u>1.132.714</u>
4. Ledelsesberetning		
Væsentligste aktiviteter		
Selskabets væsentligste aktivitet er at drive anlægsgartnervirksomhed. Kernekompetencerne er både renoveringsopgaver, nybyggeri og servicearbejde.		

Noter

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende varebiler og maskiner. Den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 700.000.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alslev Anlæg A/S 2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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 i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som 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 eventualposter m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.