

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2017

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 29. maj 2018

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
29. maj 2018, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 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 2017 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 25. maj 2018

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 2017 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 25. maj 2018

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017
Bruttofortjeneste/-tab		6.714.093
Personaleomkostninger	1.	-5.422.009
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-302.804</u>
Resultat før finansielle poster		<u>989.280</u>
Andre finansielle omkostninger		<u>-27.015</u>
Ordinært resultat før skat		<u>962.265</u>
Skat af årets resultat		<u>-220.319</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>741.946</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret		52.900
Overført resultat		<u>689.046</u>
Disponeret i alt		<u>741.946</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver	2.	
Goodwill		80.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		80.000
Materielle anlægsaktiver	3.	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.270.046
Materielle anlægsaktiver i alt		1.270.046
Anlægsaktiver i alt		1.350.046
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.504.556
Andre tilgodehavender		19.163
Periodeafgrænsningsposter		146.806
Tilgodehavender i alt		1.670.525
Likvide beholdninger		551.696
Likvide beholdninger i alt		551.696
Omsætningsaktiver i alt		2.222.221
AKTIVER I ALT		3.572.267

Balance pr. 31. december

	Note	2017
PASSIVER		
EGENKAPITAL	4.	
Virksomhedskapital		500.000
Overkurs ved emission		123.997
Overført overskud eller underskud		689.046
Foreslået udbytte for regnskabsåret		52.900
Egenkapital i alt		<u>1.365.943</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat		158.241
Hensatte forpligtelser i alt		<u>158.241</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.232.036
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		816.047
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.048.083</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.048.083</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.572.267</u>
Ledelsesberetning	5.	
Eventualforpligtelser	6.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7.	
Ejerforhold	8.	

Noter

2017

1. Personalemkostninger

Lønninger	4.585.225
Pensioner	488.227
Andre omkostninger til social sikring	348.557
	<u>5.422.009</u>

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 12

Goodwill

2. Immaterielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	100.000
Anskaffelsessum, ultimo	<u>100.000</u>

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Årets af- og nedskrivninger	-20.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-20.000</u>

Bogført værdi, ultimo **80.000**

**Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar**

3. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Tilgang	1.552.850
Anskaffelsessum, ultimo	<u>1.552.850</u>

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Årets af- og nedskrivninger	-282.804
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-282.804</u>

Bogført værdi, ultimo **1.270.046**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
4. EGENKAPITAL				
Egenkapital, 1. januar 2017	500.000	0	0	500.000
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	689.046	52.900	741.946
Egenkapital, 31. december 2017	<u>500.000</u>	<u>689.046</u>	<u>52.900</u>	<u>1.241.946</u>

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

Noter

5. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive anlægsgartnervirksomhed. Kernekompetencerne er både renoveringsopgaver, nybyggeri og servicearbejde.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende varebiler og maskiner. Restløbetid udgør 2-5 år og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 821.000.

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

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

8. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Jens Petersen
Alslevvej 30
4653 Karise

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alslev Anlæg A/S 2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

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 nominal 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 nominal værdi.