

# ÅRSRAPPORT

## 1. januar - 31. december 2019

### **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 3. april 2020

#### **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  
3. april 2020, på selskabets adresse.

## Ledespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 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 2019 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 30. marts 2020

### **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 2019 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 30. marts 2020

### REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson  
Registreret revisor FSR  
mne2968

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019	2018
Bruttofortjeneste/-tab		5.226.545	6.123.499
Personaleomkostninger	1.	-5.581.494	-5.534.565
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-380.060	-366.440
Andre driftsomkostninger		0	-38.640
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-735.009</b>	<b>183.854</b>
Andre finansielle indtægter		0	100
Andre finansielle omkostninger		-20.137	-19.743
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-755.146</b>	<b>164.211</b>
Skat af årets resultat		157.501	-44.539
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-597.645</b>	<b>119.672</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	54.000
Overført resultat		-597.645	65.672
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-597.645</b>	<b>119.672</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	2.		
Goodwill		40.000	60.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>40.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		747.074	1.132.714
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>747.074</b>	<b>1.132.714</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>787.074</b>	<b>1.192.714</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.543.008	2.250.706
Skatteaktiv		40.059	0
Andre tilgodehavender		122.704	2.704
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		1.505	0
Periodeafgrænsningsposter		248.216	142.138
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.955.492</b>	<b>2.395.548</b>
Likvide beholdninger		529	27.797
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>529</b>	<b>27.797</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.956.021</b>	<b>2.423.345</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>2.743.095</b>	<b>3.616.059</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2019	2018
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		389.070	878.715
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	54.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>889.070</b>	<b>1.432.715</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelser til udskudt skat		0	117.442
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>117.442</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til kreditinstitutter		332.369	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		748.847	935.651
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		772.809	1.130.251
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.854.025</b>	<b>2.065.902</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.854.025</b>	<b>2.065.902</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>2.743.095</b>	<b>3.616.059</b>
Ledelsesberetning	4.		
Eventualforpligtelser	5.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6.		



## Noter

	2019	2018
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	4.622.856	4.724.160
Pensioner	533.377	541.119
Andre omkostninger til social sikring	425.261	269.286
	<u>5.581.494</u>	<u>5.534.565</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	11	11
		<b>Goodwill</b>
<b>2. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo		100.000
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>		<u>100.000</u>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo		-40.000
Årets af- og nedskrivninger		-20.000
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>		<u>-60.000</u>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>		<u>40.000</u>
		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo		1.732.198
Tilgang		371.500
Afgang		-420.600
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>		<u>1.683.098</u>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo		-599.484
Korrektion afhændede		23.520
Årets af- og nedskrivninger		-360.060
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>		<u>-936.024</u>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>		<u>747.074</u>
<b>4. Ledelsesberetning</b>		
<b>Væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets væsentligste aktivitet er at drive anlægsgartnerivirksomhed. Kernekompetencerne er både renoveringsopgaver, nybyggeri og servicearbejde.		

## Noter

---

### **5. Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler. Den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 445.000.

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 2019 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 henholdsvis under andre driftsindtægter eller andre driftsudgifter.

### **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.