

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

## Erhvervsstyrelsen

### Hedehus-tømreren ApS

Århusgade 62, kl. 1., 2100 København Ø

CVR-nr. 38 75 67 96

#### Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 15/10 2019.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

Per Petterson

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er, at drive bygge- og anlægsarbejdsvirksomhed.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/2019.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/2019 for Hedehus-tømreren ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 3. oktober 2019

**Direktion**

  
Per Pettersson

  
Lennart Højris Nielsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Hedehus-tømreren ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Hedehus-tømreren ApS for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 3. oktober 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg for højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning modregnet produktionsomkostninger samt andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet samt øvrige koncernforbundne selskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0. Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er optaget til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/2019	2017/2018
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	2.617.188	2.215.952
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-2.569.317	-2.189.868
2	Afskrivninger	<u>-6.400</u>	<u>-533</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	41.471	25.551
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter, koncern	1.037	0
	Finansielle udgifter	<u>-30.045</u>	<u>-8.271</u>
	<b>Resultat før skat</b>	12.463	17.280
3	Beregnete skatter	<u>-13.847</u>	<u>-7.317</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-1.384</u></u>	<u><u>9.963</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-1.384	9.963
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-1.384</u></u>	<u><u>9.963</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>25.067</u>	<u>31.467</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>25.067</u>	<u>31.467</u>
	Deposita	<u>39.633</u>	<u>37.557</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>39.633</u>	<u>37.557</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>64.700</u>	<u>69.024</u>
	Debitorer	832.293	1.118.008
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	38.700	108.079
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>2.742</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>870.993</u>	<u>1.228.829</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>870.993</u>	<u>1.228.829</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>935.693</u>	<u>1.297.853</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	8.579	9.963
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>58.579</u>	<u>59.963</u>
3	Udskudt skat	1.555	1.643
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.555</u>	<u>1.643</u>
	Kreditorer	210.464	464.616
	Bankgæld	165.426	588.175
	Gæld til tilknyttede virksomheder	63.365	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	13.935	5.674
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	7.403	46.378
	Anden gæld	414.966	131.404
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>875.559</u>	<u>1.236.247</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>875.559</u>	<u>1.236.247</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>935.693</u>	<u>1.297.853</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

Note		2018/2019	2017/2018
		kr.	kr.
<b>1</b>	<b>Personaleudgifter</b>		
	Gager og lønninger	2.425.305	2.096.022
	Pensioner	80.000	6.834
	Andre omkostninger til social sikring	56.624	34.138
	Andre personaleomkostninger	<u>7.388</u>	<u>52.874</u>
		<u>2.569.317</u>	<u>2.189.868</u>
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>5</u>
<b>2</b>	<b>Afskrivninger</b>		
	Driftsmateriel og inventar	<u>6.400</u>	<u>533</u>
		<u>6.400</u>	<u>533</u>
<b>3</b>	<b>Beregnete skatter</b>		
	Beregnet selskabsskat	13.935	5.674
	Udskudt skat, regulering	<u>-88</u>	<u>1.643</u>
		<u>13.847</u>	<u>7.317</u>
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.555</u>	<u>1.643</u>

4	Anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel			
		<u>Deposita</u>	<u>og inventar</u>		
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	37.557	32.000		
	Tilgang	2.076	0		
	Afgang	0	0		
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2019</b>	<u>39.633</u>	<u>32.000</u>		
	Opskrivninger pr. 1/7 2018	0	0		
	Årets opskrivninger	0	0		
	Årets nedskrivninger	0	0		
	<b>Opskrivninger pr. 30/6 2019</b>	<u>0</u>	<u>0</u>		
	Afskrivninger pr. 1/7 2018	0	533		
	Afskrivninger i året	0	6.400		
	Tilbageførte afskrivninger	0	0		
	<b>Afskrivninger pr. 30/6 2019</b>	<u>0</u>	<u>6.933</u>		
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2019</b>	<u>39.633</u>	<u>25.067</u>		
5	<b>Egenkapital</b>	Selskabs- <u>kapital</u>	Overført <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Saldo pr. 1/7 2018	50.000	9.963	0	59.963
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-1.384	0	-1.384
	<b>Egenkapital pr. 30/6 2019</b>	<u>50.000</u>	<u>8.579</u>	<u>0</u>	<u>58.579</u>

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Leasingforpligtelser (excl. moms):

Leasingobjekt	Ydelse		Resterende ydelser	Samlede forpligtelser
	pr. måned	Scrapværdi		
Automobil	1.693	20.000	3	25.079
Automobil	2.963	20.000	27	100.001
Automobil	2.209	20.000	27	79.643
Automobil	2.209	20.000	27	79.643
	<u>9.074</u>	<u>80.000</u>		<u>284.366</u>

Ved aftalernes udløb er Hedehus-tømreren ApS forpligtet til, at anvise en kontant køber for ovenstående leasingobjekter.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med B. L. Invest af 1/4 2004 ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Der kautioneres solidarisk for alt mellemværende med Jyske Bank for alle selskaber i koncernen.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

