

ÅRSRAPPORT
21. november 2017 - 30. juni 2018

Faxe Hydraulik- & Trailerservice ApS

Industriparken 5
4640 Faxe

CVR nr. 39111985

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. november 2018

Dirigent

Rune Larsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------|---|

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

Årsregnskab 21. november - 30. juni

| | |
|---|---|
| Resultatopgørelse 21. november - 30. juni | 6 |
|---|---|

| | |
|----------------------|---|
| Balance pr. 30. juni | 7 |
|----------------------|---|

| | |
|-------|---|
| Noter | 8 |
|-------|---|

| | |
|--------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
|--------------------------|---|

Selskabsoplysninger

Selskabet

Faxe Hydraulik- & Trailerservice ApS
Industriparken 5
4640 Faxe

Telefon: 2222 1313

CVR-nr.: 39111985
Stiftelsesdato: 21. november 2017
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 21. november - 30. juni

Direktion

Rune Green Larsen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
14. november 2018, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 for Faxe Hydraulik- & Trailerservice ApS.

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. 30. juni 2018 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 6. november 2018

Direktion:

Rune Green Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Faxe Hydraulik- & Trailerservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Faxe Hydraulik- & Trailerservice ApS for regnskabsåret 2017/18 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 6. november 2018

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 21. november - 30. juni

| | Note | 2017/18 |
|---|------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 296.067 |
| Personaleomkostninger | 1. | -181.289 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | <u>-5.370</u> |
| Resultat før finansielle poster | | <u>109.408</u> |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>-234</u> |
| Ordinært resultat før skat | | <u>109.174</u> |
| Skat af årets resultat | | <u>-24.014</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | <u>85.160</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | <u>85.160</u> |
| Disponeret i alt | | <u>85.160</u> |

Balance pr. 30. juni

| | Note | 2018 |
|--|------|------------------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Materielle anlægsaktiver | 2. | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>48.334</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>48.334</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>48.334</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Likvide beholdninger | | <u>124.755</u> |
| Likvide beholdninger i alt | | <u>124.755</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>124.755</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u><u>173.089</u></u> |
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>85.160</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>135.160</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | | |
| Hensættelser til udskudt skat | | <u>1.772</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>1.772</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | | <u>22.242</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>22.242</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 709 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | | <u>13.206</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>13.915</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>36.157</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u><u>173.089</u></u> |
| Ledelsesberetning | 3. | |
| Eventualforpligtelser | 4. | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5. | |

Noter

2017/18

1. Personaleomkostninger

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Lønninger | 164.790 |
| Pensioner | 15.652 |
| Andre omkostninger til social sikring | 847 |
| | <u>181.289</u> |

**Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar**

2. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| Tilgang | 53.704 |
| Anskaffelsessum, ultimo | <u>53.704</u> |

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| Årets af- og nedskrivninger | -5.370 |
| Af- og nedskrivninger, ultimo | <u>-5.370</u> |

Bogført værdi, ultimo

48.334

3. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er reparation- og servicevirksomhed.

4. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

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

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Faxe Hydraulik- & Trailerservice ApS 2017/18 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 serviceydelser 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 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.

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

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. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget 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. | | |

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.