

**Anbæk Entreprenørservice ApS**

**Norgesvej 5  
8450 Hammel**

**CVR-nummer: 55751714**

**ÅRSRAPPORT**

**1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/11 2018



Johan Kolby  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10
Anvendt regnskabspraksis .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Anbæk Entreprenørservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hammel, den 20. november 2018

Direktion



Johan Kolby

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Anbæk Entreprenørservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Anbæk Entreprenørservice ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 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.

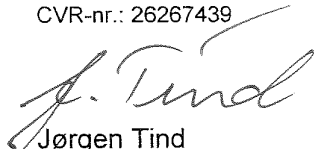
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Hammel, den 20. november 2018

Revision Ry & Hammel  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26267439



Jørgen Tind  
Registreret Revisor  
MNE nr.: mne1425

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Anbæk Entreprenørservice ApS Norgesvej 5 8450 Hammel
	CVR-nr.: 55 75 17 14 Kommune: Favrskov Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Johan Kolby
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Torvegade 4 8450 Hammel
<b>Revisor</b>	Revision Ry & Hammel Godkendt Revisionsaktieselskab Norgesvej 2 8450 Hammel

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve virksomhed med salg af reservedele samt reparation og service af maskiner m.v.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

	2017/18	2016/17
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>-13.491</b>	<b>-111.146</b>
1 Personalemkostninger .....	-78.667	-79.015
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	0	-237
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-92.158</b>	<b>-190.398</b>
Andre finansielle indtægter .....	195.693	619.163
Andre finansielle omkostninger .....	-490.820	-16.426
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-387.285</b>	<b>412.339</b>
Skat af årets resultat .....	85.004	-91.863
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-302.281</b>	<b>320.476</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	52.900	51.700
Overført resultat .....	-355.181	268.776
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-302.281</b>	<b>320.476</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**  
**AKTIVER**

	2018	2017
Grunde og bygninger .....	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
Deposita .....	27.000	27.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	123.168	147.644
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>123.168</b>	<b>147.644</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	67.623	40.654
Selskabsskat .....	44.355	0
Udskudt skatteaktiv .....	85.004	0
Periodeafgrænsningsposter .....	3.827	5.636
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>200.809</b>	<b>46.290</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	3.159.533	3.630.757
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>3.159.533</b>	<b>3.630.757</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.455.042</b>	<b>2.444.629</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>5.938.552</b>	<b>6.269.320</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>5.965.552</b>	<b>6.296.320</b>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**  
**PASSIVER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat.....	5.229.168	5.584.349
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	52.900	51.700
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>5.482.068</b>	<b>5.836.049</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	24.069	8.943
Selskabsskat .....	0	30.962
Anden gæld .....	44.449	53.318
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	414.966	367.048
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>483.484</b>	<b>460.271</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>483.484</b>	<b>460.271</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>5.965.552</b>	<b>6.296.320</b>
<b>3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

	2017/18	2016/17
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	70.871	70.872
Pensioner .....	3.408	3.408
Andre omkostninger til social sikring .....	4.388	4.735
	<u>78.667</u>	<u>79.015</u>

Gennemsnitligt antal ansatte: 1 ansat.

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	200.000	0	0	200.000
Overført resultat.....	5.584.349	0	-355.181	5.229.168
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	51.700	-51.700	52.900	52.900
	<u>5.836.049</u>	<u>-51.700</u>	<u>-302.281</u>	<u>5.482.068</u>

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Investeringsbeviser bogført under værdipapirer med kr. 463.077,83 er indlagt til sikkerhed for selskabets mellemværende med Danske Bank.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Anbæk Entreprenørservice ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Nettoomsætning**

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

#### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### **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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Lagerhal måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Bygningen afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, som er vurderet til 25 år.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, som er vurderet til fra 5 år til 7 år.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat 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 aktivets 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.