

## Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

Førslevvej 16, Hyllinge  
4700 Næstved

CVR-nr. 63041912

## Årsrapport 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. februar 2017

---

Jørgen Pedersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Virksomhedsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter.....	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 9. februar 2017

### **Direktion**

Jørgen Ole Pedersen  
Direktør

**Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisorer's 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 opstilling 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.

Næstved, den 9. februar 2017

**Revisions-Centret**

**Registreret revisionsvirksomhed**

CVR-nr. 19723402

Brian Vahlkvist

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

## Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS Førslevvej 16, Hyllinge 4700 Næstved
<b>Telefon</b>	55444338
<b>Telefax</b>	55 44 40 51
<b>E-mail</b>	htsbyg@mail.dk
<b>CVR-nr.</b>	63041912
<b>Stiftelsesdato</b>	1. september 1980
<b>Hjemsted</b>	Næstved
<b>Regnskabsår</b>	1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Direktion</b>	Jørgen Ole Pedersen, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved CVR-nr.: 19723402
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank A/S Axeltorv 4 4700 Næstved

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udføre byggeentrepriser, samt forekommende tømrer- og snedkerarbejder..

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -283.666, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 939.695, og en egenkapital på kr. 930.103.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

### Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.



## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>43.716</b>	<b>915.382</b>
Personaleomkostninger	1	-412.065	-845.322
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		900	-8.930
<b>Driftsresultat</b>		<b>-367.449</b>	<b>61.130</b>
Finansielle indtægter	2	4.102	1.655
Andre finansielle omkostninger	3	-196	-183
<b>Resultat før skat</b>		<b>-363.543</b>	<b>62.602</b>
Skat af årets resultat	4	79.877	-18.560
<b>Årets resultat</b>		<b>-283.666</b>	<b>44.042</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-283.666	44.042
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-283.666</b>	<b>44.042</b>

Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	600	4.200
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>600</b>	<b>4.200</b>
Andre tilgodehavender		14.400	14.400
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>14.400</b>	<b>14.400</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>15.000</b>	<b>18.600</b>
Råvarer og hjælpematerialer		46.266	77.714
<b>Varebeholdninger</b>		<b>46.266</b>	<b>77.714</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.742	188.292
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	58.294	80.275
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		659	0
Udskudte skatteaktiver		96.301	16.424
<b>Tilgodehavender</b>		<b>230.996</b>	<b>284.991</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>647.433</b>	<b>1.091.435</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>924.695</b>	<b>1.454.140</b>
<b>Aktiver</b>		<b>939.695</b>	<b>1.472.740</b>

# Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

## Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	7	200.000	200.000
Overført resultat	8	730.103	1.013.769
<b>Egenkapital</b>		<b>930.103</b>	<b>1.213.769</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.025	187.223
Gæld til tilknyttede virksomheder		-161.793	-200.283
Selskabsskat		13.384	51.874
Anden gæld		50.976	220.157
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>9.592</b>	<b>258.971</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>9.592</b>	<b>258.971</b>
<b>Passiver</b>		<b>939.695</b>	<b>1.472.740</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015/2016	2014/2015
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	399.039	777.132
Pensioner	3.423	50.310
Andre omkostninger til social sikring	9.603	17.880
	<b>412.065</b>	<b>845.322</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	4.102	1.655
	<b>4.102</b>	<b>1.655</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	196	183
	<b>196</b>	<b>183</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	13.384
Udskudt skat	-79.877	5.176
	<b>-79.877</b>	<b>18.560</b>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.305.130	1.305.130
Afgang i årets løb	-351.917	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>953.213</b>	<b>1.305.130</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.300.930	-1.297.330
Årets afskrivninger	-3.600	-3.600
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	351.917	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-952.613</b>	<b>-1.300.930</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>600</b>	<b>4.200</b>
<b>6. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	58.294	80.275
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>58.294</b>	<b>80.275</b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>8. Overført resultat</b>		
Saldo primo	1.013.769	969.727
Årets tilgang	-283.666	44.042
<b>Saldo ultimo</b>	<b>730.103</b>	<b>1.013.769</b>

Noter

2015/2016

2014/2015

**9. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for JP Holding Næstved ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

**10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.