

## Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

Førslevvej 16, Hyllinge  
4700 Næstved

CVR-nr. 63041912

## Årsrapport 2014/2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 4. februar 2016

---

Jørgen Pedersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

## Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS Førslevvej 16, Hyllinge 4700 Næstved
<b>Telefon</b>	55 44 43 38
<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 2014 - 30. september 2015
<b>Direktion</b>	Jørgen 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

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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 4. februar 2016

### **Direktion**

Jørgen 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 2014 - 30. september 2015 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 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 27. januar 2016

### **Revisions-Centret**

#### **Registreret revisionsvirksomhed**

CVR-nr. 19723402

Brian Vahlkvist

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

## **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 2014 - 30. september 2015 udviser et resultat på kr. 44.042, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en balancesum på kr. 1.472.740, og en egenkapital på kr. 1.213.769.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS for 2014/2015 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.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### 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 vedrørende salg og administration.

#### Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### 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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### 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 imødegåelse af forventede tab.

#### 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 nominel 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 acontoskatte.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

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

**Resultatopgørelse**

	Note	2014/2015 kr.	2013/2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>915.382</b>	<b>1.306.379</b>
Personaleomkostninger	1	-845.322	-1.135.487
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.930	-8.520
<b>Driftsresultat</b>		<b>61.130</b>	<b>162.372</b>
Finansielle indtægter	2	1.655	18.834
Finansielle omkostninger	3	-183	-19
<b>Resultat før skat</b>		<b>62.602</b>	<b>181.187</b>
Skat af årets resultat	4	-18.560	-46.490
<b>Årets resultat</b>		<b>44.042</b>	<b>134.697</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		44.042	134.697
		<b>44.042</b>	<b>134.697</b>

Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

Balance pr. 30. september

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner	5	0	5.330
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	4.200	7.800
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>4.200</b>	<b>13.130</b>
Andre tilgodehavender		14.400	14.400
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>14.400</b>	<b>14.400</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>18.600</b>	<b>27.530</b>
Råvarer og hjælpematerialer		77.714	101.732
<b>Varebeholdninger</b>		<b>77.714</b>	<b>101.732</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		188.292	197.079
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	80.275	0
Periodeafgrænsningsposter		0	8.924
Udskudte skatteaktiver		16.424	21.600
<b>Tilgodehavender</b>		<b>284.991</b>	<b>227.603</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.091.435</b>	<b>1.054.183</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.454.140</b>	<b>1.383.518</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.472.740</b>	<b>1.411.048</b>

## Hyllinge Tømrer og Snedkeri ApS

### Balance pr. 30. september

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	8	200.000	200.000
Overført resultat	9	1.013.769	969.728
<b>Egenkapital</b>		<b>1.213.769</b>	<b>1.169.728</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		187.223	122.874
Gæld til tilknyttede virksomheder		-200.283	-212.133
Selskabsskat		51.874	50.340
Anden gæld		220.157	280.239
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>258.971</b>	<b>241.320</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>258.971</b>	<b>241.320</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.472.740</b>	<b>1.411.048</b>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

## Noter

	2014/2015	2013/2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	777.132	1.017.003
Pensioner	50.310	86.654
Omkostninger til social sikring	17.880	31.830
	<b>845.322</b>	<b>1.135.487</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	1.655	18.834
	<b>1.655</b>	<b>18.834</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	183	19
	<b>183</b>	<b>19</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	13.384	38.490
Udskudt skat	5.176	8.000
	<b>18.560</b>	<b>46.490</b>
<b>5. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	308.757	308.757
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>308.757</b>	<b>308.757</b>
Af- og nedskrivninger primo	-303.427	-298.507
Årets afskrivninger	-5.330	-4.920
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-308.757</b>	<b>-303.427</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>5.330</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.305.130	1.305.130
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.305.130</b>	<b>1.305.130</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.297.330	-1.293.730
Årets afskrivninger	-3.600	-3.600
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.300.930</b>	<b>-1.297.330</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.200</b>	<b>7.800</b>
<b>7. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	80.275	0
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	0	0
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>80.275</b>	<b>0</b>

Noter

2014/2015

2013/2014

**8. Virksomhedskapital**

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.

**9. Overført resultat**

Saldo primo	969.727	835.031
Årets tilgang	44.042	134.697
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.013.769</b>	<b>969.728</b>

**10. 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.

**11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.