

CHARLOTTENLUND UDLEJNING ApS

Staktoften 9
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

05/12/2016

Anders Kronborg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CHARLOTTENLUND UDLEJNING ApS
Staktoften 9
2950 Vedbæk

Telefonnummer: 39643146
Fax: 39900046

CVR-nr: 10057752
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank
Hjultorvet 18
4700 Næstved
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten 2015 - 2016 for Charlottenlund Udlejning 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, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 05/12/2016

Direktion

Jannit Frederiksen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er udlejning, handel og investering og dermed beslægtet virksomhed. Selskabet udlejer telte, service m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende, jfr. ledelsens forventninger. Selskabet vil fortsat have stor fokus på omkostningerne, således at indtjeningen vil kunne forbedres fremover.

Selskabets anpartshaver har stillet ansvarlig lånekapital til sikkerhed for selskabets kapitalforhold således, at selskabets samlede ansvarlige kapital udgør kr. 1.245.559.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

....

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Charlottenlund Udlejning ApS for 2015 - 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er generelt uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

....

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer 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.

Af konkurrencemæssige hensyn er det valgt ikke at vise omsætning og vareforbrug, men kun bruttofortjenesten, jfr. ÅRL § 32.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med Erik P. Frederiksen Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

....

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

| | |
|----------------------------|-------|
| Driftsmateriel og inventar | 5 år |
| Service, telte og stole | 10 år |
| Borde og VIP standere | 10 år |
| Automobiler | 5 år |
| Goodwill | 7 år |

Aktiver med en levetid på under 1 år pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Telte og udlejningsmateriel m.v. betragtes som et anlægsaktiv og afskrives som ovenfor nævnt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominelværdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

....

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.441.660 | 1.493.883 |
| Eksterne omkostninger | | -678.939 | -543.511 |
| Bruttoresultat | | 762.721 | 950.372 |
| Personaleomkostninger | | -591.668 | -700.048 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -27.200 | -27.200 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 143.853 | 223.124 |
| Andre finansielle indtægter | | 99 | 1.349 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -30.263 | -28.142 |
| Ordinært resultat før skat | | 113.689 | 196.331 |
| Skat af årets resultat | | -4.184 | -7.632 |
| Årets resultat | | 109.505 | 188.699 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | -338.697 | -149.999 |
| Overført resultat | | 448.202 | 338.698 |
| I alt | | 109.505 | 188.699 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | | 86.038 | 113.238 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 700.485 | 662.742 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 786.523 | 775.980 |
| Anlægsaktiver i alt | | 786.523 | 775.980 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 48.746 | 164.753 |
| Tilgodehavende skat | | 1.000 | 1.000 |
| Andre tilgodehavender | | 275.207 | 52.987 |
| Tilgodehavender i alt | | 324.953 | 218.740 |
| Likvide beholdninger | | 855.961 | 669.996 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.180.914 | 888.736 |
| Aktiver i alt | | 1.967.437 | 1.664.716 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 448.202 | 338.697 |
| Egenkapital i alt | | 573.202 | 463.697 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 129.994 | 125.810 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 129.994 | 125.810 |
| Ansvarlig lånekapital | | 500.000 | 500.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 500.000 | 500.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 20.000 | 41.221 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 25.000 | 12.500 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 719.241 | 521.488 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 764.241 | 575.209 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.264.241 | 1.075.209 |
| Passiver i alt | | 1.967.437 | 1.664.716 |