

Alge-Stop Lav-Det-Selv ApS

Springbjergvej 15
7183 Randbøl
CVR-nr. 15765984

Årsrapport 01.07.2015 - 31.12.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.05.2017

Dirigent

Navn: Maja Hagens Enggaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2015/16	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Alge-Stop Lav-Det-Selv ApS
Springbjergvej 15
7183 Randbøl

CVR-nr.: 15765984
Hjemsted: Vejle
Regnskabsår: 01.07.2015 - 31.12.2016

Direktion

Jørgen Hagens Enggaard
Maja Hagens Enggaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2016 for Alge-Stop Lav-Det-Selv ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randbøl, den 17.05.2017

Direktion

Jørgen Hagens Enggaard

Maja Hagens Enggaard

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Alge-Stop Lav-Det-Selv ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alge-Stop Lav-Det-Selv ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Esbjerg, den 17.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Palle Jensen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i produktion og salg af trævareartikler. Selskabet har i regnskabsåret været uden igangværende aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 223 t.kr., hvorefter egenkapitalen pr. 31.12.2016 udgør 211 t.kr.

Der er i løbet af regnskabsåret modtaget koncerntilskud på 826 t.kr. fra moderselskabet for at styrke selskabets kapitalgrundlag.

Selskabet har i 2017 skiftet navn og påbegyndt salg af midler til alge bekæmpelse.

Selskabet har fortsat tab mere end 50 % af anpartskapitalen. Selskabets ledelse og ejer ser positivt på potentialet i forretningen og forventer at kunne reetablere kapitalen enten ved egen indtjening eller ved kapitalindskud.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		4.726	(8.433)
Andre finansielle omkostninger		(1.285)	(2.251)
Resultat før skat		3.441	(10.684)
Skat af årets resultat		219.516	0
Årets resultat		222.957	(10.684)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		222.957	(10.684)
		222.957	(10.684)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Materielle anlægsaktiver	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	2	219.516	0
Tilgodehavender		<u>219.516</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>2.582</u>
Omsætningsaktiver		<u>219.516</u>	<u>2.582</u>
Aktiver		<u>219.516</u>	<u>2.582</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført overskud eller underskud		(789.451)	(1.838.699)
Egenkapital		210.549	(838.699)
Bankgæld		967	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	14.990
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	822.486
Anden gæld		0	3.805
Kortfristede gældsforpligtelser		8.967	841.281
Gældsforpligtelser		8.967	841.281
Passiver		219.516	2.582
Eventualforpligtelser	3		

Egenkapitaloppgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	(1.838.699)	(838.699)
Koncerntilskud o.l.	0	826.291	826.291
Årets resultat	0	222.957	222.957
Egenkapital ultimo	1.000.000	(789.451)	210.549

Noter

	Produk- tionsanlæg og maskiner kr.
1. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	6.471.483
Afgange	<u>(6.471.483)</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	(6.471.483)
Tilbageførsel ved afgang	<u>6.471.483</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

2. Tilgodehavende sambeskatningsbidrag

Tilgodehavendet sambeskatningsbidrag forfalder senere end 1 år fra balancedagen.

3. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Jørgen Enggaard Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Manglende sammenlignelighed

Selskabets har omlagt regnskabet, således at regnskabsåret fremover følger perioden 01.01. – 31.12. Omlægningen af regnskabsåret betyder, at indeværende regnskabsår 2015/16 omfatter 18 måneder mod 12 måneder i sidste års regnskabstal. Resultat og balance kan derfor ikke umiddelbart sammenlignes med sidste år.

Selskabet har som følge af indtrædelse i ny koncern tilpasset præsentation af resultatopgørelsen fra den funktionsopdelte metode til den artsopdelte, således at præsentationen af regnskabets opstilles efter moderselskabets præsentationsmetode.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Jørgen Enggaard Holding ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
------------------------------	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.