



Asger Ullerup ApS

Nørrehusvej 37

4660 Store Heddinge

CVR-nr. 21094897

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15-06-2016

Nick Ullerup
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter.....	13

Asger Ullerup ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Asger Ullerup 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 09-06-2016

Direktion

Asger Ullerup
Direktør

Asger Ullerup ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Asger Ullerup ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Asger Ullerup ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisoreres etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Klippinge, den 12-06-2016

bp-revision

registrerede revisorer FSR - danske revisorer

CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen

registreret revisor FSR

Asger Ullerup ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Asger Ullerup ApS Nørrehusvej 37 4660 Store Heddinge
CVR-nr.	21094897
Stiftelsesdato	30-06-1998
Hjemsted	Stevns
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Asger Ullerup, Direktør
Revisor	bp-revision registrerede revisorer FSR - danske revisorer Råmosevej 11A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Asger Ullerup ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i tømrer - og snedker arbejde og hvad der naturligt følger deraf.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 68.937, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 2.111.906, og en egenkapital på kr. 1.050.543.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Asger Ullerup ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om noter for anlægsaktiver.

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.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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, lokaler, bildrift og administration.

Personaleomkostninger

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

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	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 afskrivninger.

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.

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).

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.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.240.604	2.677.790
Personaleomkostninger	1	-2.165.504	-1.999.013
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-807</u>	<u>-52.272</u>
Driftsresultat		74.293	626.505
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		11.085	6.830
Finansielle indtægter	3	17.188	2.859
Finansielle omkostninger	4	<u>-11.584</u>	<u>-6.874</u>
Resultat før skat		90.982	629.320
Skat af årets resultat	5	<u>-22.045</u>	<u>-150.036</u>
Årets resultat		<u>68.937</u>	<u>479.284</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>68.937</u>	<u>479.284</u>
		<u>68.937</u>	<u>479.284</u>

Asger Ullerup ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	83.144	118.906
Indretning af lejede lokaler	7	10.047	20.092
Materielle anlægsaktiver		<u>93.191</u>	<u>138.998</u>
Andre tilgodehavender		43.200	43.200
Finansielle anlægsaktiver		<u>43.200</u>	<u>43.200</u>
Anlægsaktiver		<u>136.391</u>	<u>182.198</u>
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	50.000
Varebeholdninger		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		142.893	404.794
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	225.246	15.680
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		450.757	87.486
Andre tilgodehavender		225.929	139.082
Periodeafgrænsningsposter		237.838	239.953
Tilgodehavender		<u>1.282.663</u>	<u>886.995</u>
Likvide beholdninger		<u>642.852</u>	<u>730.092</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.975.515</u>	<u>1.667.087</u>
Aktiver		<u>2.111.906</u>	<u>1.849.285</u>

Asger Ullerup ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	9	125.000	125.000
Overkurs ved emission	10	27.342	27.342
Overført resultat	11	898.201	829.265
Egenkapital		<u>1.050.543</u>	<u>981.607</u>
Hensættelser til udskudt skat	12	23.702	14.911
Hensatte forpligtelser		<u>23.702</u>	<u>14.911</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		299.618	209.841
Anden gæld		601.912	512.031
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		136.131	130.895
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.037.661</u>	<u>852.767</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.037.661</u>	<u>852.767</u>
Passiver		<u>2.111.906</u>	<u>1.849.285</u>
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.981.416	1.822.790
Omkostninger til social sikring	89.092	127.245
Andre personaleomkostninger	94.996	48.978
Personaleomkostninger i alt	<u>2.165.504</u>	<u>1.999.013</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning lejede lokaler	10.045	10.045
Afskrivning driftsmidler	35.762	42.227
Avance ved salg af materielle anlægsakti	-45.000	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>807</u>	<u>52.272</u>
3. Finansielle indtægter		
Renter mellemregning	11.085	6.830
Renter bank	303	2.859
Renter andre tilgodehavender	16.885	0
Finansielle indtægter i alt	<u>28.273</u>	<u>9.689</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renter bank	468	0
Renter kreditorer	0	18
Garantiprovision	5.297	1.135
Ikke fradragsberettigede renter/gebyrer	583	42
Renter mellemregning	5.236	5.679
Finansielle omkostninger i alt	<u>11.584</u>	<u>6.874</u>
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	13.254	101.708
Regulering af eventualskat	8.791	48.328
Skat af årets resultat i alt	<u>22.045</u>	<u>150.036</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.675.706	1.583.983
Tilgang i årets løb	0	91.723
Afgang i årets løb	-316.000	0
Kostpris ultimo	<u>1.359.706</u>	<u>1.675.706</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.556.800	-1.514.573
Årets afskrivninger	-35.762	-42.227
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	316.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.276.562</u>	<u>-1.556.800</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>83.144</u>	<u>118.906</u>

Noter

	2015	2014
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	157.134	157.134
Kostpris ultimo	<u>157.134</u>	<u>157.134</u>
Af- og nedskrivninger primo	-137.042	-126.997
Årets afskrivninger	<u>-10.045</u>	<u>-10.045</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-147.087</u>	<u>-137.042</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>10.047</u>	<u>20.092</u>
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	225.246	15.680
Nettoværdi af igangværende arbejder	<u>225.246</u>	<u>15.680</u>
9. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen består af 125.000 anparter á nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
10. Overkurs ved emission		
Saldo primo	27.342	27.342
Saldo ultimo	<u>27.342</u>	<u>27.342</u>
11. Overført resultat		
Saldo primo	829.264	349.981
Årets tilgang	<u>68.937</u>	<u>479.284</u>
Saldo ultimo	<u>898.201</u>	<u>829.265</u>
12. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
Eventualskat	23.702	14.911
Saldo ultimo	<u>23.702</u>	<u>14.911</u>

Noter

2015

2014

13. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med en resterende løbetid på 7-60 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør i alt 602.474 ved årlige leasingydelser på kr. 163.068.

Leje af lokaler udgør årligt 100.000. Lejeaftalerne er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 3 måneders varsel. Den maksimale huslejeoplygtelse udgør kr. 25.000

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 A. Ullerup Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Selskabet har stillet almindelige AB92 garantier for tilsammen kr. 393.968,07.

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for kreditinstitutter har selskabet afgivet selvskydnerkaution for Ullerup Nybyg ApS.

Selskabet har stillet virksomhedspant på nominelt kr. 400.000 for bankgæld. Virksomhedspantet omfatter på balancedagen følgende aktiver til regnskabsmæssig værdi:

Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	142.893
--	---------

Til sikkerhed for AB92 garantier kr. 39.082 er der sikkerhed i andre tilgodehavender kr. 39.082.

Til sikkerhed for leverandørgæld er sikkerhed i andre tilgodehavender kr. 186.847.

Kreditinstitutter har stillet sikkerhed overfor forpligtelser vedrørende AB92 garantier store kr. 219.886.