

Nedrivningsselskabet Falster ApS

Møllegade 10
4850 Stubbekøbing

CVR nr.: 21 45 52 45

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

16. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24/5 2016.



Benny Trillingsgaard
Dirigent

3202 årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Nedrivningsselskabet Falster ApS
Møllegade 10
4850 Stubbekøbing

CVR nr.: 21 45 52 45

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Direktion

Benny Trillingsgaard
Andy Trillingsgaard

Revision

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Danske Bank
Langgade 13
4800 Nykøbing F.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drive handelsvirksomhed herunder køb, salg og videreførelser af genbrugsmaterialer fra bygningsnedrivningsentrepriser.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Nedrivningsselskabet Falster 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stubbekøbing, den 2. maj 2016

I direktionen



Benny Trillingsgaard



Andy Trillingsgaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Nedrivningsselskabet Falster ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nedrivningsselskabet Falster ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 et 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 revisorer 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 2. maj 2016

ØERNES REVISION

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 37 12 19 24



Kim Sørensen

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes efter produktionsmetoden.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af udført arbejde i året. Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på de igangværende arbejder og færdiggørelsesgraden på statusdagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt at de økonomiske fordele, herunder betalingen, vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Trillingsgaard ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af en forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småanskaffelser samt aktiver med en forventet levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på statusdagen. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af afholdte omkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at omkostningerne overstiger indtægterne indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Forudbetalinger og modtagne betalinger ved acontofaktureringer fragår salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske enhed.

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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	833.770	1.091.403
1 Personaleomkostninger	<u>-683.932</u>	<u>-1.053.305</u>
Resultat før afskrivninger	149.838	38.098
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-144.794</u>	<u>-137.772</u>
Resultat før finansielle poster	5.044	-99.674
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-13.704</u>	<u>-14.999</u>
Ordinært resultat før skat	-8.660	-114.673
Skat af årets resultat	<u>1.673</u>	<u>27.191</u>
Årets resultat	<u>-6.987</u>	<u>-87.482</u>
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	<u>-6.987</u>	<u>-87.482</u>
Resultatdisponering i alt	<u>-6.987</u>	<u>-87.482</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	280.517	425.311
Materielle anlægsaktiver i alt	280.517	425.311
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	60.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	60.000	60.000
Anlægsaktiver i alt	340.517	485.311
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	627.660	7.600
Igangværende arbejder for fremmed regning	49.500	0
Andre tilgodehavender	26.303	0
Periodeafgrænsningsposter	14.263	12.836
Udskudt skatteaktiv	9.877	21.225
Tilgodehavender i alt	727.603	41.661
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	0	485.900
Likvide beholdninger i alt	0	485.900
Omsætningsaktiver i alt	727.603	527.561
AKTIVER I ALT	1.068.120	1.012.872

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
PASSIVER			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført overskud eller underskud	261.768	268.756
3	Egenkapital i alt	<u>386.768</u>	<u>393.756</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
	Gæld tilknyttede virksomheder	89.147	129.106
	Pengeinstitutter	75.012	0
	Anden gæld	517.192	490.010
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>681.351</u>	<u>619.116</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>681.351</u>	<u>619.116</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.068.120</u>	<u>1.012.872</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualforpligtigelser		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	614.462	1.004.465
Andre omkostninger til social sikring m.m.	69.470	48.840
	<u>683.932</u>	<u>1.053.305</u>
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	13.300	14.820
Øvrige renteudgifter	253	179
	<u>13.553</u>	<u>14.999</u>
3 Egenkapital		
Anpartskapital		
Der er ikke udstedt anparter. Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overkurs ved emission		
Overført fra sidste år	0	10.000
Overført til overskud	0	-10.000
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført overskud		
Overført fra sidste år	268.755	346.238
Overført i henhold til resultatdisponering	-6.987	-87.482
Overført overkurs ved emission	0	10.000
I alt	<u>261.768</u>	<u>268.756</u>
Egenkapital i alt	<u>386.768</u>	<u>393.756</u>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
5 Eventualforpligtigelser		
Maksimal huslejeforpligtigelse udgør	<u>18.000</u>	<u>0</u>
Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel af såvel lejer som udlejer.		
Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab. Den skyldige skat for koncernen på balancedagen udgør	<u>0</u>	<u>0</u>