

Schnoor-Larsen ApS

Folehavevej 61
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 27 96 88 48

ÅRSRAPPORT 2015

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
11. april 2016

Peter Henrik Larsen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015	10.
Balance pr. 31/12 2015	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Schnoor-Larsen ApS
Folehavevej 61
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 27 96 88 48

Hjemstedskommune: Hørsholm

Telefon: 20 55 35 28
E-mail: schnoor.larsen@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

Stiftelsesdato: 1/10 2004

Direktion

Henrik Peter Larsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for

Schnoor-Larsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 1/1 2015 - 31/12 2015.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

regnskabsassistancen
[lene + mogens cortsen]

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 7. april 2016

Direktion

.....
Henrik Peter Larsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

At udøve management rådgivning, herunder logistik rådgivning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 23,5 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTORESULTAT	380.651	1.088.635
1 Personaleomkostninger	-473.495	-801.727
DRIFTSRESULTAT	-92.844	286.908
Andre finansielle indtægter	11.676	14.635
Finansielle omkostninger	-4.297	-3.876
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-85.465	297.667
2 Skat af årets resultat	15.580	-78.792
ÅRETS RESULTAT	-69.885	218.875
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	101.200	99.800
Overført resultat	-171.085	119.075
I ALT	-69.885	218.875

Balance pr. 31/12 2015
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	53.685	198.092
2 Udskudte skatteaktiver	15.580	0
2 Selskabsskat	22.189	0
Tilgodehavender i alt	91.454	198.092
 Andre værdipapirer og kapitalandele	 54.807	 67.154
Værdipapirer og kapitalandele i alt	54.807	67.154
Likvide beholdninger	225.042	638.542
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	371.303	903.788
 AKTIVER I ALT	 371.303	 903.788

Balance pr. 31/12 2015
Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	44.748	215.833
Forslag til udbytte	101.200	99.800
EGENKAPITAL I ALT	270.948	440.633
Gæld til pengeinstitutter	607	596
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.885	57.045
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	10.183	21.701
2 Selskabsskat	0	66.272
Anden gæld	48.680	317.541
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	100.355	463.155
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	100.355	463.155
PASSIVER I ALT	371.303	903.788

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	418.920	605.583
Pensionsbidrag	36.000	185.444
Andre omkostninger til social sikring	5.075	5.256
Øvrige personaleomkostninger	<u>13.500</u>	<u>5.444</u>
	<u>473.495</u>	<u>801.727</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>459.995</u>	<u>796.283</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	78.792
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-15.580</u>	<u>0</u>
	<u>-15.580</u>	<u>78.792</u>
Tilgodehavende skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	78.792
Betalt ordinær acontoskat	-14.000	-15.000
Betalt frivillig acontoskat	-7.000	0
Rentetillæg frivillig acontoskat og udbytteskatter	23	0
Betalte udbytteskatter DK	<u>-993</u>	<u>-285</u>
Overskydende skat	-21.970	63.507
Skattetillæg - 4,5 % af restskat	0	2.921
Skattegodtgørelse - 1 % af overskydende skat	<u>-219</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende skat for dette år i alt	<u>-22.189</u>	<u>66.428</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Tilgodehavende skat for dette år	22.189	0
Skyldig skat for dette år	0	-66.428
Skyldige selskabsskatter tidligere år	<u>0</u>	<u>156</u>
Tilgodehavende / skyldige selskabsskatter i alt	<u>22.189</u>	<u>-66.272</u>
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	215.833	96.758
Årets resultat	<u>-69.885</u>	<u>218.875</u>
Til disposition i alt	145.948	315.633
Foreslået udbytte for året	<u>-101.200</u>	<u>-99.800</u>
	<u>44.748</u>	<u>215.833</u>