

DE GRØNNE SMØLFER ApS

Svalehøjvej 36
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/03/2017

Henrik Haagen Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DE GRØNNE SMØLFER ApS
Svalehøjvej 36
3650 Ølstykke

Telefonnummer: 30131717

CVR-nr: 30595157

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for De Grønne Smølfer ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar –31. december 2016.

Årsrapportens indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 16/02/2017

Direktion

Henrik Haagen Pedersen

Lars Botting

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af servicevirksomhed med have- og entreprenørarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft en omsætningsfremgang på ca. 23 % og en stigning i personaleomkostningerne på ca. 20 %.

Årets resultat før skat er øget med 44 %, hvilket er meget tilfredsstillende.

Den rentetunge del af gælden er afviklet i indeværende år, og afviklingen af lang gæld går planmæssigt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 post.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, (husleje og avance på solgte driftsmidler), omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Leasingydelse på leaset driftsmiddel omkostningsføres i betalingsåret. Den første ekstraordinære leasingydelse afskrives over leasingperioden.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Skattetillæg resultatføres i betalingsåret.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Driftsmidler 5 år.

Ejendomme 50 år.

Der afskrives ikke på grunden.

Nyanskaffelser med en levetid under 3 år og kostpris under tkr. 12 afskrives i anskaffelsesåret. Omkostninger til reparation og vedligeholdelse omkostningsføres i det år de er afholdt.

Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære drift.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger består af kassebeholdning og bankindeståender.

Gæld

Gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til nominel værdi. Prioritetsgæld måles til pantebrevsrestgæld.

Skyldig skat og udskudt skat

I balancen indregnes den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst som gæld, medens den beregnede udskudte skat indregnes under andre tilgodehavender eller hensatte forpligtelser. Betalt a'conto skat modregnes i skyldig selskabsskat ved årets udgang.

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

Udskudte skatteaktiver (f.eks. skattemæssigt underskud), måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.802.894	3.901.029
Personaleomkostninger	1	-3.411.642	-2.843.288
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-334.645	-281.173
Resultat af ordinær primær drift		1.056.607	776.568
Andre finansielle indtægter		0	1.081
Øvrige finansielle omkostninger		-86.594	-115.442
Ordinært resultat før skat		970.013	662.207
Skat af årets resultat		-238.067	-178.478
Årets resultat		731.946	483.729
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		731.946	483.729
I alt		731.946	483.729

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		7.084.548	7.203.820
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		570.198	316.593
Materielle anlægsaktiver i alt		7.654.746	7.520.413
Anlægsaktiver i alt		7.654.746	7.520.413
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		254.407	433.375
Tilgodehavende skat		16.279	18.659
Andre tilgodehavender		32.173	93.886
Tilgodehavender i alt		302.859	545.920
Likvide beholdninger		660.768	462.127
Omsætningsaktiver i alt		963.627	1.008.047
Aktiver i alt		8.618.373	8.528.460

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.142.579	1.658.850
Overført resultat		731.946	483.729
Egenkapital i alt		2.999.525	2.267.579
Gæld til realkreditinstitutter		3.184.084	3.334.590
Gæld til banker		0	135.221
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.184.084	3.469.811
Gæld til realkreditinstitutter		141.110	138.095
Gæld til banker		0	360.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.664	108.470
Skyldig selskabsskat		174.735	137.566
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	3	2.014.255	2.046.939
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.434.764	2.791.070
Gældsforpligtelser i alt		5.618.848	6.260.881
Passiver i alt		8.618.373	8.528.460

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	3112686	2711083
Pensionsbidrag	211556	38645
Andre omkostninger til social sikring	87400	93560
	<u>3411642</u>	<u>2843288</u>
Selskabet har gennemsnitligt fuldtidsbeskæftiget	<u>11,6</u>	<u>9,9</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Bygninger	119272	119272
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	215373	161901
	<u>334645</u>	<u>281173</u>

3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016 kr.	2015 kr.
Mellemregning H H Pedersen	1410552	1479922
Mellemregning L W Botting	6122	6032
Moms, A-skat og feriepenge	597581	560985
	<u>2014255</u>	<u>2046939</u>

4. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Bestemmende indflydelse:

Lars Wieder Botting og Henrik Haagen Pedersen har bestemmende indflydelse i selskabet.

Kontrollerede transaktioner

2 anpartshavere bor tilleje i selskabets ejendom Svalehøjvej 36, 3650 Ølstykke.
Lejen mm udgør tkr. 359.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2016	2015
	kr.	kr.
SDO pantebrev lyst til sikkerhed for Real DK	500000	500000
Lyste pantebreve i øvrigt til sikkerhed for Real DK	3501000	3501000
Realkreditgæld, forfalder efter 5 år	2555902	2729981
Lyst ejerpantebrev til sikkerhed for Danske Bank	1224000	1224000