

# DE GRØNNE SMØLFER ApS

Svalehøjvej 36  
3650 Ølstykke

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2016**

---

**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  
e-mailadresse: henrik@degronnesmolfer.dk

CVR-nr: 30595157  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar –31. december 2015.

Årsrapportens indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 14/03/2016

## Direktion

Henrik Haagen Pedersen  
Direktør

Lars Botting  
Direktør

# 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. 14 %, og til trods for en stigning i personaleomkostningerne på ca. 27 %, har ledelsen formået at skabe en resultatmæssig stigning på ca. 22 % før skat.

Afvikling af den rentetunge del af gælden forventes at være tilendebragt inden for de næste 18 måneder.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammen-  
draget i regnskabsposten Bruttofortjeneste, der er en sammentrækning af Nettoomsætning,  
Vareforbrug (direkte omkostninger), Andre eksterne omkostninger og Andre driftsindtægter.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætningen

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til lejer og køber  
har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter.  
Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

**Leasingydelser** på leaset driftsmiddel omkostningsføres i betalingsåret. Den første ekstra-  
ordinære leasingydelse afskrives over leasingperioden.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, admi-  
nistration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter  
i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

### 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 resultat-  
føres i betalingsåret.

## Balance

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.

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

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### **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.

### **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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>3.901.029</b>	<b>3.219.468</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.843.288	-2.230.008
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-281.173	-302.660
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>776.568</b>	<b>686.800</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.081	559
Øvrige finansielle omkostninger .....		-115.442	-146.550
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>662.207</b>	<b>540.809</b>
Skat af årets resultat .....		-178.478	-133.870
<b>Årets resultat .....</b>		<b>483.729</b>	<b>406.939</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		483.729	406.939
<b>I alt .....</b>		<b>483.729</b>	<b>406.939</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		7.203.820	7.323.093
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		316.593	430.864
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.520.413</b>	<b>7.753.957</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.520.413</b>	<b>7.753.957</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		433.375	319.807
Tilgodehavende skat .....		18.659	16.394
Andre tilgodehavender .....		93.886	142.960
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>545.920</b>	<b>479.161</b>
Likvide beholdninger .....		462.127	905.861
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.008.047</b>	<b>1.385.022</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.528.460</b>	<b>9.138.979</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		1.658.850	1.251.911
Overført resultat .....		483.729	406.939
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.267.579</b>	<b>1.783.850</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		3.334.590	3.478.875
Gæld til banker .....		135.221	637.884
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.469.811</b>	<b>4.116.759</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		138.095	141.318
Gæld til banker .....		360.000	360.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		108.470	204.121
Skyldig selskabsskat .....		137.566	69.066
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	3	2.046.939	2.463.865
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.791.070</b>	<b>3.238.370</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.260.881</b>	<b>7.355.129</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.528.460</b>	<b>9.138.979</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2711083	2141724
Pensionsbidrag	38645	34137
Andre omkostninger til social sikring	93560	54147
	<u>2843288</u>	<u>2230008</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	119272	119273
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	161901	183387
	<u>281173</u>	<u>302660</u>

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

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Mellemregning H H Pedersen	1479922	1553227
Mellemregning L W Botting	6032	14291
Moms, skat og feriepenge	560985	896347
	<u>2046939</u>	<u>2463865</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. 358.

#### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2015	2014
	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	2729981	2848100
Lyst ejerpantebrev til sikkerhed for Danske Bank	1224000	1224000