

DE GRØNNE SMØLFER ApS

Svalehøjvej 36
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/04/2020

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

e-mailadresse: henrik@degronnesmolfer.dk

CVR-nr: 30595157

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for DE GRØNNE SMØLFER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Ølstykke, den 28/02/2020

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

Selskabets omsætning og resultat er tilfredsstillende til trods for stigende personaleomkostninger.

Selskabets domicilejendom er nedskrevet med tkr. 1988 til genindvindingsværdi. Nedskrivningen er ført på egenkapitalen for at give et retvisende billede af årets resultat. Principændringen har forbedret årets resultat med tkr. 30.

Afviklingen af lang gæld går planmæssigt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabets domicilejendom er nedskrevet med tkr. 1988 til genindvindingsværdi. Nedskrivningen er ført på egenkapitalen, for at give et retvisende billede af årets resultat. Nedskrivningen har forbederet årets resultat med tkr. 30.

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.

Resultatopgørelsen

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".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder pensioner, 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.

Balancen

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.

Ejendommen er nedskrevet med tkr. 1988 til genindvindingsværdi.

Der afskrives ikke på grunden.

Nyanskaffelser med en levetid under 3 år og kostpris under tkr. 13 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 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 gælds metode 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.402.240	5.319.324
Personaleomkostninger	1	-4.122.301	-3.682.478
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-405.259	-395.291
Resultat af ordinær primær drift		874.680	1.241.555
Øvrige finansielle omkostninger		-45.043	-56.733
Ordinært resultat før skat		829.637	1.184.822
Skat af årets resultat		-203.478	-270.363
Andre skatter		6.854	
Årets resultat		633.013	914.459
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		54.800	0
Overført resultat		578.213	914.459
I alt		633.013	914.459

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		4.787.884	6.868.136
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		790.012	997.590
Materielle anlægsaktiver i alt		5.577.896	7.865.726
Anlægsaktiver i alt		5.577.896	7.865.726
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		423.280	470.195
Udskudte skatteaktiver		3.652	0
Periodeafgrænsningsposter		0	14.522
Tilgodehavender i alt		426.932	484.717
Likvide beholdninger		1.180.436	1.667.557
Omsætningsaktiver i alt		1.607.368	2.152.274
Aktiver i alt		7.185.264	10.018.000

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.540.241	3.613.353
Overført resultat		578.213	914.459
Egenkapital i alt		3.243.454	4.652.812
Hensættelse til udskudt skat		0	5.942
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.942
Gæld til realkreditinstitutter		2.710.923	2.865.895
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.710.923	2.865.895
Gæld til realkreditinstitutter		154.782	153.707
Leverandører af varer og tjenesteydelser		83.748	97.014
Skyldig selskabsskat		114.086	165.938
Skyldig moms og afgifter		341.266	436.088
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		537.005	1.640.604
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.230.887	2.493.351
Gældsforpligtelser i alt		3.941.810	5.365.188
Passiver i alt		7.185.264	10.018.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	3512526	3222068
Pensionsbidrag	456560	356232
Andre omkostninger til social sikring	153215	104178
	4122301	3682478

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Hæftelser og forpligtelser i ejendommen Svalehøjvej 36, Ølstykke

Der er lyst pantebreve med rentetilpasning på kr. 4.001.000.

Realkredit Danmark: Gæld der forfalder efter 5 år, kr. 2.230.190.

Der er lyst ejerpantebrev på kr. 1.224.000 til sikkerhed for mellemværender med Danske Bank.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019
	13