

# **ALLAN'S MURERFORRETNING, NR. SNEDE ApS**

Ørnevej 8  
8766 Nørre Snede

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**21/05/2016**

---

**Allan Ulstrup**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ALLAN'S MURERFORRETNING, NR. SNEDE ApS  
Ørnevej 8  
8766 Nørre Snede

CVR-nr: 31090202

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive murervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør DKK -626.415 og egenkapitalen udgør DKK -356.401.

Hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som ændrer på de i driftsregnskab og balance viste tal og sammenhænge.  
viste tal og sammenhænge.

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen. Anpartskapitalen forventes reableret gennem selskabets egen indtjening.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## GENERELT

Årsrapporten for Allan's Murerforretning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Som indtægtskriterium benyttes faktureringsprincippet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, resultat af rentesikring samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Tekniske anlæg og maskiner	5 - 8 år
----------------------------	----------

Aktiver med en kostpris på eller under den skattemæssige småaktivgrænse afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Ved salg eller udrangering af aktiver medtages eventuelle tab eller gevinster under årets afskrivninger.

#### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for den. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes efter reservesation mod risici for tab på grundlag af en vurdering af de enkelte fordringer.

#### 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-375.233</b>	<b>924.660</b>
Administrationsomkostninger .....		-181.874	-164.895
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-557.107</b>	<b>759.765</b>
Andre finansielle indtægter .....		111	23.875
Øvrige finansielle omkostninger .....		-108.419	-152.434
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-665.415</b>	<b>631.206</b>
Skat af årets resultat .....		39.000	-96.918
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-626.415</b>	<b>534.288</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-626.415	534.288
<b>I alt</b> .....		<b>-626.415</b>	<b>534.288</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.724.039	642.842
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.724.039</b>	<b>642.842</b>
Andre tilgodehavender .....		255.000	90.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>255.000</b>	<b>90.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.979.039</b>	<b>732.842</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		457.408	480.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>457.408</b>	<b>480.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.622.201	2.682.705
Periodeafgrænsningsposter .....		3.000	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.625.201</b>	<b>2.682.705</b>
Likvide beholdninger .....			189.331
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.082.609</b>	<b>3.352.036</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.061.648</b>	<b>4.084.878</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-481.401	145.014
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>-356.401</b>	<b>270.014</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			39.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>39.000</b>
Gæld til banker .....		3.158	495.918
Leasingforpligtelser .....		1.074.458	124.137
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.077.616</b>	<b>620.055</b>
Gæld til banker .....		1.118.990	124.496
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		212.843	41.475
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		624.116	1.126.475
Skyldig selskabsskat .....			57.918
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.384.484	1.805.445
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.340.433</b>	<b>3.155.809</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.418.049</b>	<b>3.775.864</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.061.648</b>	<b>4.084.878</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Produktionsanlæg og maskiner kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	2.139.833
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	1445000
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-271588
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>3313295</b>
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	1497041
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	232535
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	-140320
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>1589256</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>1724039</b>

## 2. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000		145014		270014
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			-626415		-626415
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>		<b>-481401</b>		<b>-356401</b>

### 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantehæftelser m.v.

Deponeret til sikkerhed for engagement med Spar Nord Bank A/S:

Virksomhedspant, kr. 1.500.000 med pant i varedebitorer, varelager, driftsmateriel og immaterielle rettigheder.

I kikvide beholdninger indgår en deponeringskonto med et indestående på kr. 110.833.

Kontoen er deponeret til sikkerhed for en entreprise.

Leasingforpligtelser (operationel leasing)

Leasingforpligtelser under et år	154460
Leasingforpligtelser over et år og under fem år	34560
Leasingforpligtelser over fem år	0
Leasingforpligtelser i alt	500120