

# Anne Marie Larsen ApS

Enghavevej 30, 5290 Marslev

CVR-nr. 32 13 86 08



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. maj 2016

Som dirigent:

  
Anne Marie Jensen



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december	4
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	7

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Anne Marie 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Marslev, den 18. maj 2016  
Direktion:

A handwritten signature in blue ink that reads 'Anne Marie Jensen'. The signature is written in a cursive style and is positioned above the printed name.

Anne Marie Jensen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Anne Marie Larsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Anne Marie Larsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 18. maj 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup  
statsaut. revisor

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	368.400	332.122
	Andre eksterne omkostninger	-46.357	-44.922
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>322.043</b>	<b>287.200</b>
2	Personaleomkostninger	-265.852	-268.078
	Resultat af primær drift	56.191	19.122
	Finansielle omkostninger	-267	-426
	Resultat før skat	55.924	18.696
3	Skat af årets resultat	-12.684	-2.179
	<b>Årets resultat</b>	<b>43.240</b>	<b>16.517</b>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	43.240	16.517
		43.240	16.517

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	89.861	47.992
		<u>89.861</u>	<u>47.992</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>89.861</u>	<u>47.992</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	16.120	28.804
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3.897	0
		<u>20.017</u>	<u>28.804</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>13.568</u>	<u>10.920</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>33.585</u>	<u>39.724</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>123.446</u>	<u>87.716</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-52.958	-96.198
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>72.042</u>	<u>28.802</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	5.146
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	352
	Anden gæld	51.404	53.416
		<u>51.404</u>	<u>58.914</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>51.404</u>	<u>58.914</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>123.446</u>	<u>87.716</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Sikkerhedsstillelser
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Nærtstående parter



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-96.198	28.802
Årets resultat	0	43.240	43.240
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>-52.958</b>	<b>72.042</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anne Marie Larsen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, administration, lokaler samt øvrige personaleomkostninger.

#### Personaleomkostninger

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

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af Bullerup Svømmebad og Sundhedshus I/S.

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen.

Under hensatte forpligtigelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtigelser, i det omfang den associerede virksomhed har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

##### Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

##### 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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2015	2014			
<b>2 Personaleomkostninger</b>					
Lønninger	261.809	264.651			
Andre omkostninger til social sikring	4.043	3.427			
	<u>265.852</u>	<u>268.078</u>			
<b>3 Skat af årets resultat</b>					
Årets regulering af udskudt skat	12.684	2.179			
	<u>12.684</u>	<u>2.179</u>			
<b>4 Finansielle anlægsaktiver</b>					
kr.		<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>			
Kostpris 1. januar 2015		<u>47.992</u>			
Kostpris 31. december 2015		<u>47.992</u>			
Andel af årets resultat		<u>41.869</u>			
Værdireguleringer 31. december 2015		<u>41.869</u>			
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>89.861</u>			
kr.	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
<b>Associerede virksomheder</b>					
Bullerup Svømmebad og Sundhedshus	I/S	Kerteminde Kommune	50,00 %	179.723	736.801

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 5 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 125 stk. a nom. 1.000,00 kr.	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

#### 6 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

#### 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk og direkte for forpligtelser i Bullerup Svømmebad og Sundhedshus I/S.

#### 8 Nærtstående parter

Anne Marie Larsen ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Anne Marie Jensen	Enghavevej 30 5290 Marslev	Kapitalbesiddelse

##### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Anne Marie Jensen	Enghavevej 30 5290 Marslev