

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Baldersens ApS

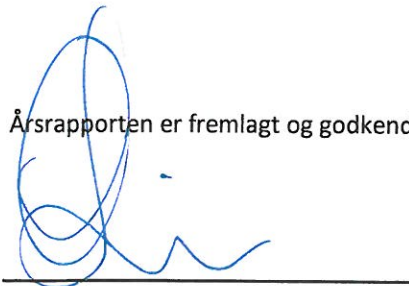
Rødtjørnevej 7
3100 Hornbæk

CVR-nr. 33 58 10 25

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

15.11.16



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9 - 10
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Baldersens ApS
Rødtjørnevej 7
3100 Hornbæk

CVR-nr.: 33 58 10 25
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion Christian Jørgensen

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Baldersens ApS.

Årsrapporten er aflagt 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.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 12. januar 2016

Direktion



Christian Jørgensen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR**Til den daglige ledelse i Baldersens ApS**

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

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Helsingør, den 12. januar 2016

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Leif Lindén

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i virksomhed inden for bygge- og anlægsbranchen, gartneri- og servicevirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 262.990 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 551.912 kr. pr. 31. december 2015.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Patenter, varemærker og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		826.565	658.339
Personaleomkostninger	1	-361.875	-415.586
Af- og nedskrivninger		-64.276	-53.211
Resultat af ordinær drift		400.414	189.542
Finansielle indtægter		443	0
Finansielle omkostninger		-56.747	-52
Ordinært resultat før skat		344.110	189.490
Skat af årets resultat	2	-81.120	-47.613
ÅRETS RESULTAT		262.990	141.877
Resultatdisponering:			
Udbytte		101.200	99.800
Overført resultat		161.790	42.077
		262.990	141.877

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Goodwill		0	10.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Investeringsejendomme		1.897.708	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		102.490	156.766
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>2.000.198</u>	<u>156.766</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>2.000.198</u>	<u>166.766</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.036	53.759
Andre tilgodehavender		6.228	6.228
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		12.517	29.300
Periodeafgrænsningsposter		0	17.516
Tilgodehavender i alt		<u>95.781</u>	<u>106.803</u>
Likvide beholdninger		<u>228.759</u>	<u>248.305</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>324.540</u>	<u>355.108</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.324.738</u>	<u>521.874</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		6.228	6.228
Overført resultat		364.484	202.694
Udbytte		101.200	99.800
EGENKAPITAL I ALT		551.912	388.722
Udskudt skat		0	8.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		0	8.000
Gæld til realkreditinstitutter		1.569.842	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.569.842	0
Skyldig selskabsskat		80.501	6.295
Anden gæld		122.483	118.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		202.984	125.152
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		1.772.826	125.152
PASSIVER I ALT		2.324.738	521.874
Nærtstående parter	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital:		
Primo	80.000	80.000
Ultimo i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overkurs ved emission:		
Primo	6.228	6.228
Ultimo	<u>6.228</u>	<u>6.228</u>
Overført resultat:		
Primo	202.694	160.617
Tilgang	161.790	42.077
Ultimo i alt	<u>364.484</u>	<u>202.694</u>
Udbytte:		
Primo	99.800	0
Tilgang	101.200	99.800
Afgang	-99.800	0
Ultimo	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital i alt	<u>551.912</u>	<u>388.722</u>

ÅRSREGNSKAB

	2015 kr.	2014 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	282.925	287.640
Pensioner	33.584	97.932
Omkostninger til social sikring	5.376	7.208
Andre personaleomkostninger	39.990	22.806
Personaleomkostninger	361.875	415.586
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	88.501	49.613
Ændring i udskudt skat	-7.381	-2.000
Skat af årets resultat	81.120	47.613
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill:		
Kostpris, primo	50.000	50.000
Kostpris, ultimo	50.000	50.000
Af- og nedskrivninger, primo	-40.000	-30.000
Afskrivninger	-10.000	-10.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	-50.000	-40.000
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	10.000
4. Materielle anlægsaktiver		
Investeringsobjekter:		
Tilgang	1.897.708	0
Kostpris, ultimo	1.897.708	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.897.708	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	296.980	196.600
Tilgang	0	138.780
Afgang	0	-38.400
Kostpris, ultimo	296.980	296.980
Af- og nedskrivninger, primo	-140.214	-91.720
Afskrivninger	-54.276	-48.494
Af- og nedskrivninger, ultimo	-194.490	-140.214
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	102.490	156.766

5. Nærtstående parter

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk.1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og bestyrelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er forrentet med 9%.

ÅRSREGNSKAB

6. Eventualforpligtelser

Ingen.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.