

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

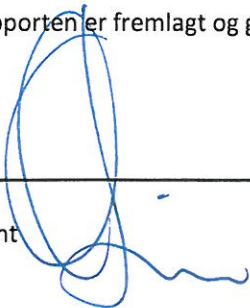
CVR-nr. 33 58 10 25

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

2/2 17

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2016	10
Noter	11 - 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Baldersens ApS
Rødtjørnevej 7
3100 Hornbæk

CVR-nr.: 33 58 10 25
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 27. februar 2017

Direktion

Christian Jørgensen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Baldersens ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Baldersens ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 Etiske 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 27. februar 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

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 305.246 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 755.958 kr. pr. 31. december 2016.

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 2016 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 tilbageførslers 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 salgsomkostninger 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 nettorealisationseværdi.

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 nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		1.077.331	826.565
Personaleomkostninger	1	-633.162	-361.875
Af- og nedskrivninger		-41.586	-64.276
Resultat af ordinær drift		402.583	400.414
Finansielle indtægter		575	443
Finansielle omkostninger		-8.110	-56.747
Ordinært resultat før skat		395.048	344.110
Skat af årets resultat	2	-89.802	-81.120
ÅRETS RESULTAT		305.246	262.990
Resultatdisponering:			
Udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		201.846	161.790
		305.246	262.990

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Investeringsejendomme		0	1.897.708
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		152.020	102.490
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>152.020</u>	<u>2.000.198</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>152.020</u>	<u>2.000.198</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.213	77.036
Andre tilgodehavender		0	6.228
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	12.517
Tilgodehavender i alt		<u>13.213</u>	<u>95.781</u>
Likvide beholdninger		<u>909.422</u>	<u>228.759</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>922.635</u>	<u>324.540</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.074.655</u>	<u>2.324.738</u>
PASSIVER			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		6.228	6.228
Overført resultat		566.330	364.484
Udbytte		103.400	101.200
EGENKAPITAL I ALT		<u>755.958</u>	<u>551.912</u>
Udskudt skat		2.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>2.000</u>	<u>0</u>
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.569.842
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>1.569.842</u>
Skyldig selskabsskat		73.802	80.501
Anden gæld		208.273	122.483
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		34.622	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>316.697</u>	<u>202.984</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>316.697</u>	<u>1.772.826</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.074.655</u>	<u>2.324.738</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	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	364.484	202.694
Tilgang	201.846	161.790
Afgang	0	0
Ultimo i alt	<u>566.330</u>	<u>364.484</u>
Udbytte:		
Primo	101.200	99.800
Tilgang	103.400	101.200
Afgang	-101.200	-99.800
Ultimo	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
Egenkapital i alt	<u>755.958</u>	<u>551.912</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	546.680	282.925
Pensioner	59.211	33.584
Omkostninger til social sikring	8.340	5.376
Andre personaleomkostninger	18.931	39.990
Personaleomkostninger	633.162	361.875
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	87.802	88.501
Ændring i udskudt skat	2.000	-7.381
Skat af årets resultat	89.802	81.120
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill:		
Kostpris, primo	0	50.000
Kostpris, ultimo	0	50.000
Af- og nedskrivninger, primo	0	-40.000
Afskrivninger	0	-10.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	0	-50.000
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
4. Materielle anlægsaktiver		
Investeringsjendomme:		
Kostpris, primo	1.897.708	0
Tilgang	0	1.897.708
Afgang	-1.897.708	0
Kostpris, ultimo	0	1.897.708
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	1.897.708
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	296.980	296.980
Tilgang	160.254	0
Afgang	-138.780	0
Kostpris, ultimo	318.454	296.980
Af- og nedskrivninger, primo	-194.490	-140.214
Afskrivninger	-37.865	-54.276
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	65.921	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-166.434	-194.490
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	152.020	102.490

ÅRSREGNSKAB**NOTER****5. Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse**

Lån til selskabsdeltager i strid med selskabsloven § 210, stk.1, er indfriet primo regnskabsåret. Lånet er forrentet.

6. Eventualforpligtelser

Ingen.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.