



## Larsen Gulve ApS

Mosehøj 1  
3550 Slangerup

CVR-nr. 34 48 47 08

Årsrapport for 2015  
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 10. maj 2016

---

Uffe Larsen  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11



## Ledelsespåtegning

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

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 10. maj 2016

### Direktion

Uffe Larsen  
direktør



## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Larsen Gulve ApS  
Mosehøj 1  
3550 Slangerup

CVR-nr.: 34 48 47 08  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Frederikssund

### Direktion

Uffe Larsen, direktør



## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor gulvslibning, -afhøvling og -lakering anden hermed beslægtet virksomhed. Derudover udlejer selskabet ejendomme til beboelse.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 81.103, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 543.652.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Larsen Gulve ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens primære aktivitet, herunder nettoindkomst ved udlejning af beboelsesejendomme.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### *Goodwill*

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

#### 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-5 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.





## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Aktie- og obligationsbeholdning måles til dagsværdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

### **Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>834.298</b>	<b>959.986</b>
Personaleomkostninger	1	-422.027	-406.290
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>412.271</b>	<b>553.696</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-139.156	-264.563
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>273.115</b>	<b>289.133</b>
Finansielle indtægter		-84.898	38.562
Finansielle omkostninger	2	-291.905	-172.604
<b>Resultat før skat</b>		<b>-103.688</b>	<b>155.091</b>
Skat af årets resultat		22.585	167.430
<b>Årets resultat</b>		<b>-81.103</b>	<b>322.521</b>
Foreslået udbytte		50.600	0
Overført overskud		-131.703	322.521
		<b>-81.103</b>	<b>322.521</b>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		100.000	200.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>100.000</b>	<b>200.000</b>
Grunde og bygninger		3.455.607	4.666.931
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		265.321	165.054
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>3.720.928</b>	<b>4.831.985</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.019	248.397
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>5.019</b>	<b>248.397</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.825.947</b>	<b>5.280.382</b>
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		151.043	57.435
Udskudt skatteaktiv		139.560	105.440
Selskabsskat		0	100
<b>Tilgodehavender</b>		<b>290.603</b>	<b>162.975</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>-29.874</b>	<b>28.056</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>270.729</b>	<b>201.031</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.096.676</b>	<b>5.481.413</b>



## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		0	422.977
Overført resultat		413.052	205.493
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>543.652</b>	<b>708.470</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	-83.715
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>-83.715</b>
Andre kreditinstitutter		2.909.000	4.378.846
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>2.909.000</b>	<b>4.378.846</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	197.963	0
Banker		88.884	148.339
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	25.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		109.806	5.697
Selskabsskat		5.206	56.200
Anden gæld		119.165	118.607
Periodeafgrænsningsposter		98.000	114.769
Deposita		0	9.200
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>644.024</b>	<b>477.812</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.553.024</b>	<b>4.856.658</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>4.096.676</b>	<b>5.481.413</b>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		



## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	415.866	398.905
Andre omkostninger til social sikring	6.161	7.385
	<b><u>422.027</u></b>	<b><u>406.290</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	291.905	172.604
	<b><u>291.905</u></b>	<b><u>172.604</u></b>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015		<u>500.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>500.000</u>
Af-og nedskrivninger 1. januar 2015		300.000
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
Af-og nedskrivninger 31. december 2015		<u>400.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b><u>100.000</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	3.624.237	478.184
Tilgang i årets løb	0	211.380
Kostpris 31. december 2015	<u>3.624.237</u>	<u>689.564</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	119.386	313.130
Årets afskrivninger	72.485	111.113
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-23.241</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>168.630</u>	<u>424.243</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>3.455.607</u></b>	<b><u>265.321</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	422.977	121.778	0	624.755
Årets resultat	0	-422.977	-81.103	50.600	-453.480
Foreslået udbytte	0	0	-50.600	0	-50.600
Overført fra overkurs ved emission	0	0	422.977	0	422.977
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>413.052</b>	<b>50.600</b>	<b>543.652</b>

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter a nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	4.378.846	3.106.963	197.963	2.117.148
	<b>4.378.846</b>	<b>3.106.963</b>	<b>197.963</b>	<b>2.117.148</b>

### 7 Eventualposter mv.

Ingen kendte.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst pant i selskabets ejendomme til sikkerhed for gæld i samme.



## Noter til årsrapporten