

AL Hvidevareservice ApS

CVR nr.: 35472444

**Kamhusene 22, 3
2500 Valby**

Årsrapport 2015 (2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 30. juni 2016

Dirigent
Anders Larsen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for AL Hvidevareservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Valby, den 30. juni 2016

I direktionen:

Anders Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i AL Hvidevareservice ApS

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

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer's 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.

Frederiksberg, den 30. juni 2016

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AL Hvidevareservice ApS Kamhusene 22, 3 2500 Valby	
	CVR nr.	35472444
	Stiftet:	10. september 2013
	Hjemsted:	Valby
	Regnskabsår:	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Anders Larsen	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger og værdipapirer

Likvide beholdninger og værdipapirer omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og indregnes i tilfælde af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1	598.932	1.082.698
Personaleomkostninger	2	-712.947	-641.795
Afskrivninger	4	-134.669	-119.124
Driftsresultat		-248.684	321.779
Finansielle indtægter	4	10.339	17.245
Finansielle omkostninger	5	-17.136	-22.649
Ordinært resultat før skat		-255.481	316.375
Skat af årets resultat	6	51.836	-83.811
Årets resultat		-203.645	232.564
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-203.645	232.564
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-203.645	232.564

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		249.422	263.937
Materielle anlægsaktiver	7	<u>249.422</u>	<u>263.937</u>
Anlægsaktiver		<u>249.422</u>	<u>263.937</u>
Tilgodehavender fra salg		155.794	162.013
Periodeafgrænsningsposter		16.444	15.175
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	11	50.359	225.128
Andre tilgodehavender		7.800	0
Udskudt skatteaktiv	10	57.325	5.489
Tilgodehavender		<u>287.722</u>	<u>407.805</u>
Likvide beholdninger og værdipapirer		<u>106.044</u>	<u>508.200</u>
Omsætningsaktiver		<u>393.766</u>	<u>916.005</u>
Aktiver i alt		<u>643.188</u>	<u>1.179.942</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		151.400	151.400
Overført resultat		28.919	232.564
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	8	<u>260.319</u>	<u>463.964</u>
Hensættelse til udskudt skat	10	0	0
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		89.581	48.705
Skyldig selskabsskat	9	0	89.300
Anden gæld		293.288	577.973
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>382.869</u>	<u>715.978</u>
Gældsforpligtelser		<u>382.869</u>	<u>715.978</u>
Passiver i alt		<u>643.188</u>	<u>1.179.942</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	11		
Nærtstående parter	13		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	703.636	619.835
Regulering ferieforpligtelse	-4.470	18.720
Omkostninger til social sikring	13.781	3.240
	<u>712.947</u>	<u>641.795</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejde	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	134.669	119.124
	<u>134.669</u>	<u>119.124</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra virksomhedsdeltagere og ledelse	10.079	16.972
Øvrige renteindtægter	260	273
	<u>10.339</u>	<u>17.245</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter	0	118
Øvrige finansielle omkostninger	17.136	22.531
	<u>17.136</u>	<u>22.649</u>
6 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	89.300
Årets regulering af udskudt skat	-51.836	-5.489
	<u>-51.836</u>	<u>83.811</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	383.061	231.400
Årets tilgang	120.154	151.661
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>503.215</u>	<u>383.061</u>
Afskrivninger primo	119.124	0
Årets afskrivninger	<u>134.669</u>	<u>119.124</u>
Afskrivninger ultimo	<u>253.793</u>	<u>119.124</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>249.422</u>	<u>263.937</u>
8 Egenkapital		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overkurs ved emission primo	151.400	151.400
Tilgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Overkurs ved emission ultimo	<u>151.400</u>	<u>151.400</u>
Overført resultat primo	232.564	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-203.645</u>	<u>232.564</u>
Overført resultat ultimo	<u>28.919</u>	<u>232.564</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>108.919</u>	<u>312.564</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 80.000 stk. a nom. 1 kr.	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
9 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	89.300	0
Årets beregnede skat	0	89.300
Betalt i året	<u>-89.300</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>89.300</u>
10 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	-5.489	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>-51.836</u>	<u>-5.489</u>
	<u>-57.325</u>	<u>-5.489</u>

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke overholdt sine forpligtelser til at indeholde skat på kapitalejerlån. Såfremt modtageren af lånet ikke kan betale skatten, kan selskabet modtage et krav fra SKAT herom.

Selskabet har en leasingforpligtelse på tkr. 330.

12 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive forretning med montering, servicering samt reparation af hvidevare samt udlejning af professionelt lyd- og lysanlæg, og anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Noter

13 Nærtstående parter

AL Hvidevareservice ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Anders Larsen, Kamhusene 22, 3., 2500 Valby

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har været et ulovligt udlån til direktør Anders Larsen i regnskabsåret, udlånet er blevet renteberegnet med diskontoen + 10,25%.

Det ulovlige anpartshaverlån vil blive indfriet i forbindelse med løn, udlånet var i året på maksimalt tkr. 119.

Ejerforhold:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Anders Larsen
Kamhusene 22, 3.
2500 Valby

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Larsen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-812915987381

IP: 81.161.176.30

30-06-2016 kl. 14:36:10 UTC

NEM ID 

Johnny Larsen

registreret revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:90943785

IP: 87.116.0.214

30-06-2016 kl. 14:37:45 UTC

NEM ID 

Anders Larsen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-812915987381

IP: 81.161.176.30

30-06-2016 kl. 15:03:34 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: X4PUQ-EEXXA-HX3I7-18UXD-VKSS5-ALSH5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>