

LANGELINIE BYGGESERVICE ApS

Langelinievej 4
3550 Slangerup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2017

Kennet Larsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LANGELINIE BYGGESERVICE ApS Langelinievej 4 3550 Slangerup
	CVR-nr: 36088478 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Handelsbanken
Revisor	MIDTBYENS REVISION V/BIRTHE PEDERSEN Norgesvej 17 8660 Skanderborg DK Danmark CVR-nr: 14249990 P-enhed: 1000707212

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Langelinie Byggeservice Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten 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 2016 til 31. december 2016.

Slangerup, den 22/05/2017

Direktion

Kennet Forbjerg-Larsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Langelinie Byggeservice Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens 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 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.

Skanderborg, 22/05/2017

Birthe Pedersen
Registreret revisor
MIDTBYENS REVISION V/BIRTHE PEDERSEN
CVR: 14249990

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører byggeopgaver og dermed beslægtede opgaver.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2016 udviser et årsresultat på t.kr. 172, en aktivmasse på kr. 715.857 og en egenkapital på kr. 296.131.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

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. Ligeledes 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 tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver omfatter ikke børsnoterede værdipapirer der måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi).

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		366.594	505.297
Personaleomkostninger	1	-214.897	-314.237
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.890	-408
Resultat af ordinær primær drift		146.807	190.652
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		60.000	
Øvrige finansielle omkostninger		-1.510	-23.661
Ordinært resultat før skat		205.297	166.991
Skat af årets resultat	2	-33.434	-40.428
Årets resultat		171.863	124.168
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	49.900
Overført resultat		120.163	74.268
I alt		171.863	124.168

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		64.473	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.372	14.262
Materielle anlægsaktiver i alt	3	73.845	14.262
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		25.000	25.000
Anlægsaktiver i alt		98.845	39.262
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		121.479	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	415.312
Andre tilgodehavender		250.912	150.732
Periodeafgrænsningsposter		20.313	11.549
Tilgodehavender i alt		392.704	577.593
Likvide beholdninger		224.308	140.894
Omsætningsaktiver i alt		617.012	718.487
Aktiver i alt		715.857	757.749

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		194.431	74.268
Forslag til udbytte		51.700	49.900
Egenkapital i alt		296.131	174.168
Hensættelse til udskudt skat		2.062	0
Hensatte forpligtelser i alt		2.062	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	3.657
Skyldig selskabsskat		31.372	40.428
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		386.292	539.496
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		417.664	583.581
Gældsforpligtelser i alt		417.664	583.581
Passiver i alt		715.857	757.749

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	74.268	49.900	174.168
Betalt udbytte			-49.900	-49.900
Årets resultat		120.163	51.700	171.863
Egenkapital, ultimo	50.000	194.431	51.700	296.131

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2014/15 kr
Løn til direktion	207038	310670
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	7859	3567
	<u>214897</u>	<u>314237</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	31372	40428
Ændring af udskudt skat	2062	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>33434</u>	<u>40428</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	14670
Tilgang	64473	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>64473</u>	<u>14670</u>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0	-408
Årets afskrivning	0	-4890
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>	<u>-5298</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>64473</u>	<u>9372</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser: Ingen

Garantiforpligtelser: Ingen

Kautionsforpligtelser: Ingen

Leasingforpligtelser: Der er indgået leasingkontrakt på 1 stk. Renault varevogn over 60 md. fra 1/7 2016.
Leasingydelse kr. 2.105 pr. md.