

# ÅRSRAPPORT 2015/2016

## KL- Byg Kurt Larsen ApS

Kildebrønde Landevej 60  
2670 Greve Strand

CVR-nr: 71 19 90 10

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 2016

**Dirigent**



## Indholdsfortegnelse

Anvendt regnskabspraksis	side 3
Den uafhængige revisors erklæring	side 6
Ledespåtegning	side 8
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober - 30. september	side 9
Balance pr. 30. september	side 10
Noter til regnskab	side 12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2015/2016 for KL-Byg Kurt Larsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 2016

**Direktion:**



Kurt Larsen

## **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold:**

Uden at det har påvirket vores konklusion gør vi opmærksom på, at en verserende skattesag som er opstået på grund af en tvist i 1987 med Greve Kommune stadig ikke er afsluttet efter statutidspunktet, da der efter ledelsens opfattelse ikke er fremsat regnskabmæssig begrundelse for kravet.

Der er som en konsekvens heraf ikke foretaget betaling af moms og selskabsskatter i regnskabsperioden, da der er deponeret kr. 700.000 hos Skat for at afværge tvangsauktion over selskabets ejendom.

Bagsværd, den 27. december 2016

## **TK Revision**

**Godkendt Revisionsanpartsselskab**

Tommy Kjær Nielsen  
Registreret revisor

## Resultatopgørelse for perioden 1. oktober - 30. september

Note	2015/2016	2014/2015
1. Nettoomsætning	226.440	202.078
2. Vareforbrug	-62.526	-38.602
<b>Bruttoavance</b>	<b><u>163.914</u></b>	<b><u>163.476</u></b>
 <b>Andre eksterne omkostninger:</b>		
3. Driftsomkostninger	-4.941	-760
4. Øvrige personaleomkostninger	-3.200	-4.164
5. Markedsføringsomkostninger	-4.914	-8.008
Autodrift	-50.628	-71.932
6. Lokaleomkostninger	-71.088	-96.214
7. Administrationsomkostninger	-57.922	-128.226
8. Øvrige omkostninger	-53.440	-2.600
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b><u>-246.133</u></b>	<b><u>-311.904</u></b>
 <b>Indtjeningsbidrag</b>	 <b><u>-82.219</u></b>	 <b><u>-148.428</u></b>
 <b>Afskrivninger:</b>		
Bygninger	-44.795	-44.795
Driftsmidler og inventar	0	-48.123
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b><u>-44.795</u></b>	<b><u>-92.918</u></b>
 <b>Resultat før finansielle poster</b>	 <b><u>-127.014</u></b>	 <b><u>-241.346</u></b>
 <b>Finansiering:</b>		
9. Finansielle omkostninger	-71.979	-72.907
<b>Finansiering netto</b>	<b><u>-71.979</u></b>	<b><u>-72.907</u></b>
 <b>Resultat før ekstraordinære poster og skat</b>	 <b><u>-198.993</u></b>	 <b><u>-314.253</u></b>
 <b>Ekstraordinære poster:</b>		
10. Ekstraordinære indtægter	0	251.472
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>251.472</u></b>
 <b>ÅRETS RESULTAT</b>	 <b><u>-198.993</u></b>	 <b><u>-62.781</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-198.993	-62.781
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-198.993</u></b>	<b><u>-62.781</u></b>

## Balance pr. 30. september

Note	2015/2016	2014/2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
11. Grunde og bygninger	2.998.848	3.043.643
12. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.925	60.925
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.059.773</u></b>	<b><u>3.104.568</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.059.773</u></b>	<b><u>3.104.568</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>10.000</u></b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	7.923	78.699
13. Andre tilgodehavender	900.278	900.278
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>908.201</u></b>	<b><u>978.977</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
14. Likvide beholdninger	3.574	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>3.574</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>921.775</u></b>	<b><u>988.977</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>3.981.548</u></b>	<b><u>4.093.545</u></b>



## Balance pr. 30. september

Note	2015/2016	2014/2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
	200.000	200.000
15. Opskrivningshænlæggelser	784.848	784.848
	Overført resultat	977.514
	Årets resultat	-198.993
	<b><u>1.700.588</u></b>	<b><u>1.899.581</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
16. Realkreditinstitutter	1.047.926	1.087.772
	<b><u>1.047.926</u></b>	<b><u>1.087.772</u></b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet del af langfristet gæld	38.700
	Pengeinstitutter	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.322
	Selskabsskat	441.151
17. Anden gæld	592.410	599.310
	Pengekreditorer	125.451
	<b><u>1.233.034</u></b>	<b><u>1.106.192</u></b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.280.960</u></b>
	<b><u>2.280.960</u></b>	<b><u>2.193.964</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>3.981.548</u></b>
	<b><u>3.981.548</u></b>	<b><u>4.093.545</u></b>
18. Eventualposter		
19. Fortsat drift		

## Noter til regnskab

Note	2015/2016	2014/2015
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Varesalg	226.440	202.078
	<b>226.440</b>	<b>202.078</b>
<b>2. Vareforbrug</b>		
Varekøb	45.009	23.416
Varelagerregulering	0	0
Fremmed arbejde	17.517	15.186
	<b>62.526</b>	<b>38.602</b>
<b>3. Driftsomkostninger</b>		
Drift kørende materiel	4.941	760
	<b>4.941</b>	<b>760</b>
<b>4. Øvrige personaleomkostninger</b>		
Personaleomkostninger, øvrige	3.200	4.164
	<b>3.200</b>	<b>4.164</b>
<b>5. Markedsføringsomkostninger</b>		
Restaurationsbesøg	0	874
Gaver og blomster	1.578	0
Annoncer og reklame	2.157	6.714
Rejser og fortæring	1.179	420
	<b>4.914</b>	<b>8.008</b>
<b>6. Lokaleomkostninger</b>		
Varme	14.595	16.146
El, vand og gas	5.314	9.853
Vedligeholdelse	12.952	8.962
Ejendomsskatter	40.562	64.280
Forsikringer	3.425	4.173
Forpagtning	-5.760	-7.200
	<b>71.088</b>	<b>96.214</b>



## Noter til regnskab

Note	2015/2016	2014/2015
<b>7. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager	4.140	4.006
EDB-omkostninger	5.215	4.870
Bankgebyrer m.v.	68	140
Mindre anskaffelser	3.182	17.090
Telefon	3.676	3.508
Porto og fragt	2.813	1.190
Regnskabsassistance	8.257	2.121
Revisorhonorar	15.300	15.000
Revisorhonorar, tidligere år	300	300
Retsafgifter/incasso	14.971	78.501
Kontingenter	0	1.500
	<b><u>57.922</u></b>	<b><u>128.226</u></b>
<b>8. Øvrige omkostninger</b>		
Tab på varedebitorer	53.440	0
Bøder mv.	0	2.600
	<b><u>53.440</u></b>	<b><u>2.600</u></b>
<b>9. Finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	15	80
Renter, kreditorer	29	639
Renter, Skat mv.	2.010	0
Prioritetsrenter, realkredit	69.925	72.188
	<b><u>71.979</u></b>	<b><u>72.907</u></b>
<b>10. Ekstraordinære indtægter</b>		
Avance, salg af driftsmidler	0	251.472
	<b><u>0</u></b>	<b><u>251.472</u></b>
<b>11. Grunde og bygninger</b>		
Anskaffessum, primo	3.088.438	3.088.438
Afskrivninger, primo	-44.795	0
Årets afskrivninger	-44.795	-44.795
Årets nedskrivninger	0	0
	<b><u>2.998.848</u></b>	<b><u>3.043.643</u></b>

## Noter til regnskab

Note	2015/2016	2014/2015
<b>12. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.546.994	1.850.813
Tilgang i årets løb	0	30.001
Afgang i årets løb	0	-333.820
Opskrivninger vedrørende salg	218.896	218.896
Afskrivninger, primo	-1.704.965	-1.827.134
Afskrivninger vedr salg	0	170.292
Årets afskrivninger	0	-48.123
	<b><u>60.925</u></b>	<b><u>60.925</u></b>
<b>13. Andre tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	55.063	55.063
Udlæg Skat	845.215	845.215
	<b><u>900.278</u></b>	<b><u>900.278</u></b>
<b>14. Likvide beholdninger</b>		
Jyske Bank, 11502-84	3.574	0
	<b><u>3.574</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>15. Opskrivningsshenlæggelser</b>		
Opskrivningsshenlæggelser, primo	784.848	2.146.410
Årets opskrivning/nedskrivning	0	-1.361.562
	<b><u>784.848</u></b>	<b><u>784.848</u></b>
<b>16. Realkreditinstitutter</b>		
DLR Kredit A/S	1.047.926	1.087.772
	<b><u>1.047.926</u></b>	<b><u>1.087.772</u></b>
<p>Af den langfristede gæld forfalder kr. 997.000 til betalinger efter 5 år.</p>		
<b>17. Anden gæld</b>		
Skyldig moms, primo	599.311	518.309
Salgsmoms	43.250	154.270
Købsmoms	-46.873	-69.348
El-afgift	-3.278	-3.921
	<b><u>592.410</u></b>	<b><u>599.310</u></b>
<b>18. Eventualposter</b>		

## Noter til regnskab

### Note

2015/2016 2014/2015

Skat har foretaget udlæg på kr. 1.000.000 i selskabets ejendom på Pilemøllevej for delvis fiktiv moms og skattegæld. Der er udstedt ejerpantebrev på kr. 1.000.000 i ejendommen. Herudover har kreditforeningen pant i ejendommen med kr. 1.434.000. Den bogførte værdi af ejendommen udgør kr. 1.997.219

Skat har foretaget udlæg på kr. 943.921 i selskabets ejendom på Kildebrønde Landevej for delvis fiktiv moms og skattegæld. Andre kreditorer har udlæg på i alt kr. 166.471. Den bogførte værdi af ejendommen udgør kr. 1.001.629.

#### 19. Fortsat drift

Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets maskiner og øvrigt driftsmateriel er stjålet. Dette har medført at selskabet ikke kan opr sit aktivitetsniveau. Herudover er der som oplyst i supplerende oplysninger i Den uafhængige revisors uafsluttet skattesag, som, hvis Skat får medhold, kan medføre at selskabet blive

Det bedømmes dog, at selskabet kan fortsætte driften i næste regnskabsperiode og kan overholde sine forpligtelser ved låneoptagelse og indskud fra selskabets direktør.

Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.