

A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning

Svenstrup Strandvej 3

4220 Korsør

CVR-nr. 77907718

Årsrapport for 2016

31. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-05-2017

Poul Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 24-05-2017

Direktion

Poul Erik Wentzel Larsen
Direktør

Bestyrelse

Poul Erik Wentzel Larsen
Direktør

Jesper Wentzel Larsen

A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 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 revisors Etske 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 opstilling 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.

Korsør, den 24-05-2017

Revisionsfirmaet Svendsen ApS

CVR-nr. 34581673

Jens Ole Andersen

Registreret revisor

A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning Svenstrup Strandvej 3 4220 Korsør
CVR-nr.	77907718
Stiftelsesdato	31-05-1985
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
Bestyrelse	Poul Erik Wentzel Larsen, Direktør Jesper Wentzel Larsen
Direktion	Poul Erik Wentzel Larsen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Svendsen ApS Nygade 13 4220 Korsør CVR-nr.: 34581673

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive ingeniør- og entreprenørforretning, handel, industri og håndværk og anden dermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 27.914, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 11.313.345, og en egenkapital på kr. 3.219.261.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for A/S Poul Larsen, Ingeniør- og Entreprenørforretning for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 i resultatopgørelsen alle 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler

4 år

0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		429.732	249.328
Personaleomkostninger	1	-117.237	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-175.500	-175.500
Driftsresultat		136.995	73.828
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		190.000	190.000
Finansielle omkostninger		-299.081	-246.825
Resultat før skat		27.914	17.003
Årets resultat		27.914	17.003
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		27.914	17.003
		27.914	17.003

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		6.624.000	6.762.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		75.000	112.500
Materielle anlægsaktiver		6.699.000	6.874.500
Udsudte skatteaktiver		200.000	200.000
Finansielle anlægsaktiver		200.000	200.000
Anlægsaktiver		6.899.000	7.074.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	7.625
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.248.221	4.061.191
Andre tilgodehavender		56.654	64.781
Tilgodehavender		4.304.875	4.133.597
Likvide beholdninger		109.470	114.027
Omsætningsaktiver		4.414.345	4.247.624
Aktiver		11.313.345	11.322.124

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Overført resultat	3	2.719.261	2.691.347
Egenkapital		3.219.261	3.191.347
Gæld til realkreditinstitutter		3.110.949	2.978.247
Gæld til banker		2.270.602	2.367.793
Anden gæld		1.396.775	1.574.885
Langfristede gældsforpligtelser	4	6.778.326	6.920.925
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	183.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.160	22.213
Gæld til tilknyttede virksomheder		599.842	575.617
Anden gæld		709.756	429.022
Kortfristede gældsforpligtelser		1.315.758	1.209.852
Gældsforpligtelser		8.094.084	8.130.777
Passiver		11.313.345	11.322.124
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	111.960	0
Pensioner	270	0
Personaleomkostninger overført til aktiver	5.007	0
	<u>117.237</u>	<u>0</u>

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Virksomhedskapital er fordelt på 166 stk A-aktier og 334 stk. B-aktier. Alle med pålydende a kr. 1.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	2.691.347	2.674.344
Årets tilgang	27.914	17.003
Saldo ultimo	<u>2.719.261</u>	<u>2.691.347</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	3.110.949	0	2.500.000
Gæld til banker	2.270.602		1.600.000
Anden gæld	1.396.775		853.000
	<u>6.778.326</u>	<u>0</u>	<u>4.953.000</u>

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. tkr. 5.000 i matr.nr. 164 d Korsør.