



REVISOR KROGH ApS

Lærkevej 1 · 8660 Skanderborg

C. B. SØNDERVANG A/S

Høgemosevej 29, Ølsted, 8380 Trige

(CVR-nr. 10 06 58 95)

ÅRSRAPPORT FOR 2015

(31. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27. maj 2016.

Kurt Jensen, dirigent

På efterfølgende sider 1 - 12 følger årsrapport for 2015 for C.B. Søndervang A/S (31. regnskabsår), bestående af:

Ledelsespåtegning	Side 1
Anvendt regnskabspraksis	- 2
Resultatopgørelse	- 3
Balance, ultimo og primo	- 4-5
Noter til resultatopgørelse og balance	- 6-12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for C.B. Søndervang A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af årets resultat, aktiver og passiver samt af den finansielle stilling.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

Revisionen er fravalgt og fravælges for det kommende år. Det erklæres, at betingelserne herfor er opfyldt.

Ølsted, den 12. maj 2016.

I selskabets direktion:


Inge Madsen

I selskabets bestyrelse:


Kurt Jensen


Inge Madsen


Per Krogh

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen medregnes indtægter i takt med erhvervelsen og omkostninger, når forpligtelsen opstår og kan måles. Nedennævnte poster er således medregnet i resultatopgørelsens og i balancens poster efter følgende vurderingsprincipper:

Ejendomme er medregnet til dagsværdi på grundlag af markedsværdien fastsat efter ejendommenes afkast og en intern vurdering af ejendommenes værdi. Regulering af ejendommenes værdi reguleres over egenkapitalen.

Bygning på lejet grund (træpavillon) afskrives over 20 år.

Driftsmidler er nedskrevet til den forventede realisationsværdi ved regnskabsårets udløb. Småanskaffelser afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Øvrige aktiver er medregnet til anskaffelsessum.

Hensættelse til udskudt skat er beregnet med den aktuelle skattesats på 23,5% af forskellen mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige afskrivninger og nedskrivninger. Negativ udskudt skat, skatteaktiv, aktiveres ikke.

Aktuel skat beregnes med 23,5% af årets skattepligtige indkomst.

Prioritetsgæld er medregnet til pantebrevsrestgæld.

Eventuelt forslag til udbytte afsættes som gældsforpligtelse i henhold til bestemmelsen i Årsregnskabslovens § 48.

Gældsforpligtelser er medregnet til nominel restgæld.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætning.....	231.886	65.182
Vareforbrug og fremmed arbejde.....		-
1 Produktionsomkostninger.....	-66.049	-73.680
BRUTTORESULTAT.....	165.837	-8.498
2 Lønninger m.v.	-611.470	-732.141
3 Administrationsomkostninger.....	-106.641	-119.695
4 Lokaleudlejning.....	184.895	183.960
10 Årets afskrivninger.....	-43.130	-57.130
Regnskabsmæssig avance ved salg af driftsmidler.....	198.645	49.000
KAPACITETSOMKOSTNINGER	-377.701	-676.006
PRIMÆRT RESULTAT	-211.864	-684.504
5 Drift af ejendommen Vistoftvej 34, Sabro.....	119.244	127.386
6 Drift af ejendommen Topkærvej 3, Kasted.....	-22.260	69.462
Drift af ejendommen Engbo, Aarhusvej 22, Hinnerup.....	-	-12.595
Regnskabsmæssig tab ved salg af ejendommen Aarhusvej 22....	-	-110.229
DRIFT AF EJENDOMME.....	96.984	74.024
RESULTAT FØR FINANSIERING.....	-114.880	-610.480
7 Finansielle udgifter.....	-29.655	-161.841
RESULTAT FØR SKAT.....	-144.535	-772.321
Beregnet skat.....	0	0
ÅRETS RESULTAT.....	-144.535	-772.321

Som foreslås overført til næste år.

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>1/1 2015</u>
AKTIVER		
8 Udlejningsejendommen Vistoftvej 34, Sabro.....	1.600.000	1.600.000
9 Landbrugsejendommen, Topkærvej 3, Kasted.....	5.500.000	5.500.000
10 Driftsmidler.....	45.000	252.864
10 Bygning på lejet grund.....	119.547	145.677
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	7.264.547	7.498.541
Andelskapital, Østjydsk Halmvarme A.m.b.a.	-	30.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	-	30.000
ANLÆGSAKTIVER	7.264.547	7.528.541
SKAT, moms.....	11.342	
Diverse tilgodehavender.....	351.474	57.250
TILGODEHAVENDER	362.816	57.250
OMSÆTNINGSAKTIVER	362.816	57.250
AKTIVER I ALT	7.627.363	7.585.791

BALANCE

Note	31/12 2015	1/1 2015
PASSIVER		
Selskabskapital.....	500.000	500.000
11 Reserve for opskrivninger.....	-767.740	-767.740
12 Overført resultat.....	3.656.378	3.800.913
EGENKAPITAL	3.388.638	3.533.173
13 Hensættelse til udskudt skat.....	0	0
HENSÆTTELSER	0	0
14 Prioritetsgæld Topkærvej 3, Kasted.....	578.918	604.492
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER.....	578.918	604.492
Danske Bank, erhvervskredit.....	371.817	383.104
Finanslån, EUR (indfriet).....	-	26.615
Mellemregning med kapitalejer.....	3.191.469	2.882.040
Diverse kreditorer.....	30.000	40.248
SKAT, moms.....	-	59.137
Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag m.v.	24.321	14.665
Skyldige skatteberigtigede feriepenge.....	7.200	7.317
Skyldige omkostninger.....	35.000	35.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	3.659.807	3.448.126
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	4.238.725	4.052.618
PASSIVER I ALT	7.627.363	7.585.791
15 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER.		

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>VIRKSOMHEDENS AKTIVITETER</u>		
Virksomheden er under afvikling, og årets væsentligste aktivitet har været udlejning af ejendomme m.v.		
1 <u>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</u>		
Reserve dele og reparation af maskiner.....	-	35.585
Håndværktøj og hjælpematerialer.....	13.051	15.893
Brændstof, anslået.....	5.000	5.000
Forsikringer og afgifter vedr. driftsmidler.....	997	-707
El og vand.....	47.001	17.909
PRODUKTIONSOMKOSTNINGER.....	66.049	73.680
2 <u>LØNNINGER M.V.</u>		
Lønninger.....	555.000	601.903
Pension.....	-	51.788
Provision vedr. salg af driftsmidler.....	40.000	50.000
Sociale ydelser.....	12.016	17.366
Arbejdstøj m.v. personale.....	-	3.610
Arbejdsskade forsikring.....	4.454	7.474
LØNNINGER M.V.	611.470	732.141

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3 <u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</u>		
Telefon.....	20.245	24.943
Bankgebyrer.....	6.039	5.554
Kontorartikler.....	1.393	-
Avis.....	-	1.129
Kontingenter.....	2.657	4.044
Gebyr Dataløn.....	1.788	1.788
Bogføringsassistance.....	2.719	22.537
Bogføring, regnskabsmæssig assistance og økonomisk rådgivning.	55.000	59.700
Tab på debitorer.....	16.800	-
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER.....	<u>106.641</u>	<u>119.695</u>
4 <u>LOKALEUDLEJNING</u>		
Lejeindtægter.....	190.000	198.500
Vedligeholdelse af lokaler og udenomsarealer.....	-1.252	-8.348
Renholdelse.....	-3.853	-6.192
LOKALEUDLEJNING.....	<u>184.895</u>	<u>183.960</u>

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5	<u>DRIFT AF EJENDOMMEN VISTOFTVEJ 34, SABRO</u>	
	Lejeindtægter.....	144.000 150.000
	Ejendomsskat.....	-18.014 -18.003
	Forsikring.....	-6.742 -4.611
	DRIFT AF EJENDOMMEN VISTOFTVEJ 34, SABRO.....	<u>119.244</u> <u>127.386</u>
6	<u>DRIFT AF EJENDOMMEN TOPKÆRVEJ 3, KASTED</u>	
	Lejeindtægter.....	30.000 66.000
	Forpagtningsindtægt.....	19.124 57.400
	Ejendomsskat.....	-6.501 -6.844
	Forsikring.....	-14.012 -13.755
	Vedligeholdelse af bygninger.....	-6.341 -1.445
	El, vand, varme og renovation.....	-44.530 -31.894
	DRIFT AF EJENDOMMEN TOPKÆRVEJ 3, KASTED.....	<u>-22.260</u> <u>69.462</u>
7	<u>FINANSIELLE UDGIFTER</u>	
	Kassekredit.....	16.070 91.589
	Finanslån.....	446 20.650
	Kursregulering valutalån.....	- 2.799
	Prioritetsgæld.....	10.639 38.053
	Stiftelsesprovision.....	- 3.750
	Gebyr fornyelse af kassekredit.....	2.500 5.000
	FINANSIELLE UDGIFTER.....	<u>29.655</u> <u>161.841</u>

NOTERNr.

- 8 UDLEJNINGSEJENDOMMEN VISTOFTVEJ 34, SABRO
Ejendommen er udlejet til erhvervsformål.
Ejendomsværdien udgør kr. 2.050.000
Matr.nr. 8 DA, Sabro By, Sabro.
Anskaffelsessum 2002 og senere kr. 1.506.202.
- 9 LANDBRUGSEJENDOMMEN TOPKÆRVEJ 3, KASTED
Ejendommens areal udgør 16 ha, som er bortforpagtet.
Ejendomsværdien udgør kr. 3.750.000
Matr.nr. 7 A, Kasted By, Kasted.
Anskaffelsessum 2003 og senere kr. 4.001.308.

NOTERNr.10 DRIFTSMIDLER OG BYGNING PÅ LEJET GRUND

	<u>Drifts- midler</u>	<u>Bygning på lejet grund</u>
Bogført værdi primo.....	252.864	145.677
Årets afgang.....	-389.509	-
Avance solgte driftsmidler.....	198.645	-
Årets afskrivning.....	-17.000	-26.130
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO.....	<u>45.000</u>	<u>119.547</u>

Driftsmidlerne er nedskrevet til den forventede salgsværdi.

Småanskaffelser straksafskrives.

Den skattemæssige saldværdi på selskabets driftsmidler udgør kr. 0.

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>1/1 2015</u>
11		
<u>RESERVE FOR OPSKRIVNINGER</u>		
Reserve for opskrivning, primo.....	-767.740	132.260
Regulering af ejendomme til dagsværdi.....	-	-900.000
RESERVE FOR OPSKRIVNINGER.....	<u>-767.740</u>	<u>-767.740</u>
12		
<u>OVERFØRT RESULTAT</u>		
Overført resultat primo.....	3.800.913	4.573.234
Overført resultat.....	-144.535	-772.321
OVERFØRT RESULTAT.....	<u>3.656.378</u>	<u>3.800.913</u>
13		
<u>HENSÆTTELSE TIL UDSKUDT SKAT</u>		
Skattemæssige afskrivninger og nedskrivninger m.v.:		
Skattemæssigt underskud.....	-8.373.102	-8.448.973
Regnskabsmæssig værdi af driftsmidler	45.000	252.864
Skattemæssig værdi af driftsmidler.....	0	0
Regnskabsmæssig værdi af bygning på lejet grund.....	119.547	145.677
Skattemæssig værdi af bygning på lejet grund.....	0	0
Skattemæssig værdi af indretning af lejede lokaler.....	-253.699	-240.111
Afskrivning på bygninger m.v. Vistoftvej 34, Sabro.....	547.363	547.363
Afskrivning på bygninger m.v. Topkærvej 3, Kasted.....	389.904	389.904
I ALT.....	<u>-7.524.987</u>	<u>-7.353.276</u>
Skat heraf 23,5%/24,5%.....	-1.768.000	-1.801.000
Skat af ejendomsavance til bogført værdi.....	0	0
HENSÆTTELSE TIL UDSKUDT SKAT.....	<u>-1.768.000</u>	<u>-1.801.000</u>

Negativ udskudt skat aktiveres ikke.

NOTER

<u>Nr.</u>		<u>31/12 2015</u>	<u>1/1 2015</u>
14	<u>PRIORITETSGÆLD TOPKÆRVEJ 3, KASTED</u>		
	Nykredit opr. kr. 768.000, obl.lån, variabel rente.....	<u>578.918</u>	<u>604.492</u>
	PRIORITETSGÆLD TOPKÆRVEJ 3, KASTED.....	<u>578.918</u>	<u>604.492</u>

15 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Sikkerhedsstillelser:

Ejerpantebrev kr. 1.000.000 tinglyst i ejendommen Topkærvej 3, Kasted.