

SMBK 1192 ApS

Bakkedal 4

2900 Hellerup

CVR-nr. 10071887

Årsrapport for 2015

28. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. maj 2016

Mikael Randel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance	9
Noter	11

SMBK 1192 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for SMBK 1192 ApS.

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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 9. maj 2016

Direktion

Ziten Randel

Bestyrelse

Mikael Randel

Martin Randel

Andreas Randel

SMBK 1192 ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i SMBK 1192 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for SMBK 1192 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Hellerup, den 9. maj 2016

Egon Pedersen Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egon Pedersen

Statsautoriseret revisor

SMBK 1192 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SMBK 1192 ApS Bakkedal 4 2900 Hellerup
CVR-nr.	10071887
Stiftelsesdato	1. februar 1986
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Mikael Randel Martin Randel Andreas Randel
Direktion	Ziten Randel
Revisor	Egon Pedersen Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Strandvejen 114A 2900 Hellerup

SMBK 1192 ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for SMBK 1192 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Indregning og måling af resultatopgørelsens poster samt aktiver og passiver er opgjort efter skattemæssige principper.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer indregnes i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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,

SMBK 1192 ApS

Anvendt regnskabspraksis

modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Selskabets beholdning af børsnoterede værdipapirer reguleres til kursværdi på balancedagen. Kursreguleringen overføres til resultatopgørelsen. Unoterede værdipapirer er bogført til anskaffelsessum.

Finansielle gældsforpligtelser

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

SMBK 1192 ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		4.802.032	3.306.859
Andre eksterne omkostninger		-141.937	-91.993
Bruttoresultat		4.660.095	3.214.866
Resultat af primær drift		4.660.095	3.214.866
Finansielle indtægter		1.624.590	1.510.130
Finansielle omkostninger		-57.442	-8.416
Resultat før skat		6.227.243	4.716.580
Skat af årets resultat	1	-1.476.834	-1.156.841
Årets resultat		4.750.409	3.559.739
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.750.409	3.559.739
		4.750.409	3.559.739

SMBK 1192 ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Aktiver i virksomheden			
Tilgodehavende selskabsskat		0	114.055
Andre tilgodehavender		0	111.925
Tilgodehavender		0	225.980
Andre værdipapirer og kapitalandele		36.105.234	25.195.513
Værdipapirer og kapitalandele		36.105.234	25.195.513
Likvide beholdninger		120.253.409	125.843.683
Omsætningsaktiver		156.358.643	151.265.176
Aktiver		156.358.643	151.265.176

SMBK 1192 ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	200.000	200.000
Overført resultat	3	153.839.196	149.088.787
Egenkapital		154.039.196	149.288.787
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.000	39.000
Selskabsskat		879.296	1.156.841
Anden gæld		1.401.151	780.548
Kortfristede gældsforpligtelser		2.319.447	1.976.389
Gældsforpligtelser		2.319.447	1.976.389
Passiver		156.358.643	151.265.176
Virksomhedens formål	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

SMBK 1192 ApS

Noter

	2015	2014
1. Skat af årets resultat		
Selskabsskat	1.476.834	1.156.841
	<u>1.476.834</u>	<u>1.156.841</u>
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	149.088.787	145.529.048
Årets tilgang	4.750.409	3.559.739
Saldo ultimo	<u>153.839.196</u>	<u>149.088.787</u>

4. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter investeringsvirksomhed.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.