

**ÅRSRAPPORT 2015**

**Asnæs Folkeaktieselskab**

Asnæs Centret 2  
4550 Asnæs

CVR nr. 10 21 51 45

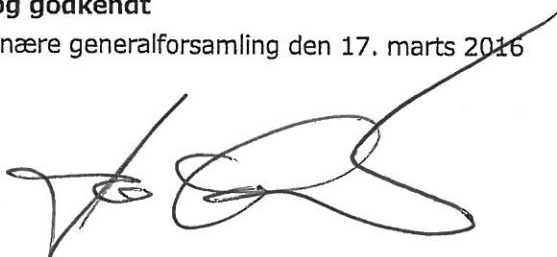
**Indsender:**

Damgaard Revision ApS  
Ahlgade 52, 1 sal  
4300 Holbæk

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 17. marts 2016

**Dirigent**  
Leo Cordua



## Indholdsfortegnelse

<b>Påtegninger m.m.</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Øvrige oplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	6
<b>Årsregnskabet</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Asnæs Folkeaktieselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 17. marts 2016

**Direktion**



Sven Holmen Madsen

**Bestyrelse**



Leo Cordua

Ole Bech

Kirsten Bech



Sven Holmen Madsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Asnæs Folkeaktieselskab

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Asnæs Folkeaktieselskab for regnskabsåret 1. januar - 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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

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

Holbæk, den 17. marts 2016

### **Damgaard Revision ApS**

CVR-nr.: 33 07 44 41



René K. Damgaard

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Asnæs Folkeaktieselskab  
Asnæs Centret 2  
4550 Asnæs

Telefon: 5965 0655

CVR-nr.: 10 21 51 45  
Stiftelsesdato: 31. oktober 1985  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Bestyrelse

Leo Cordua  
Ole Bech  
Kirsten Bech  
Sven Holmen Madsen

## Direktion

Sven Holmen Madsen

## Revision

Damgaard Revision ApS  
Ahlgade 52, 1. sal  
4300 Holbæk

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 17. marts 2016, på selskabets adresse.

# Anvendt regnskabspraksis

## Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

## Generelt om indregning og måling

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Lejeindtægter og omkostninger til drift af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne og omkostningerne vedrører, uanset betalingstidspunkt.

## Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5 pct.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsessum samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

I tilfælde, hvor genindvindingsværdien afviger væsentligt fra kostprisen foretages op- eller nedskrivning hertil.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Grunde og bygninger	50 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten 'Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver'.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Finansielle anlægsaktiver**

Egne kapitalandele udgør nom. kr. 240.000 og svarer til 10 pct. af den samlede aktiekapital. Kapitalandelene er nedskrevet til kr. 0 direkte på egenkapitalen i anskaffelsesåret.

### **Udskudt skatteaktiv**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, selskabet skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi).

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	<u>406.091</u>	<u>599.340</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>296.159</u>	<u>-197.152</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b><u>702.250</u></b>	<b><u>402.188</u></b>
<b>Finansielle poster</b>		
Andre finansielle indtægter	359	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-175.887</u>	<u>-182.246</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b><u>526.722</u></b>	<b><u>219.942</u></b>
1. Skat af årets resultat	<u>-37.858</u>	<u>-85.431</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>488.864</u></b>	<b><u>134.511</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>488.864</u>	<u>134.511</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>488.864</u></b>	<b><u>134.511</u></b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	6.448.873	7.773.520
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.448.873</b>	<b>7.773.520</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.448.873</b>	<b>7.773.520</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
2. Udskudt skatteaktiv	0	0
Andre tilgodehavender	22.142	103.017
Periodeafgrænsningsposter	10.229	9.093
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>32.371</b>	<b>112.110</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>32.371</b>	<b>112.110</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>6.481.244</b>	<b>7.885.630</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	2.400.000	2.400.000
Reserve for opskrivninger	1.008.219	1.386.304
Overført resultat	387.842	-101.022
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.796.061</u></b>	<b><u>3.685.282</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>4. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	638.341	706.006
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>638.341</u></b>	<b><u>706.006</u></b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kortfristet del af gæld til realkreditinstitutter	65.000	60.500
Kreditinstitutter i øvrigt	1.839.636	3.170.036
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	10.000
Anden gæld	123.706	247.306
Periodeafgrænsningsposter	6.500	6.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.046.842</u></b>	<b><u>3.494.342</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.685.183</u></b>	<b><u>4.200.348</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>6.481.244</u></b>	<b><u>7.885.630</u></b>

- 5. Driftsaktivitet
- 6. Eventualposter
- 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

	2015	2014
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-37.858	-85.431
	<u>-37.858</u>	<u>-85.431</u>

### 2. Udskudt skatteaktiv

Den negative udskudte skat udgør ca. kr. 440.000 og består hovedsageligt af fremført skattemæssigt underskud. Værdiansættelsen tager udgangspunkt i den forventede udnyttelsesgrad i det fremførte underskud. Selskabets ledelse har vurderet, at med de nuværende indtægtsforhold, er det ikke muligt at udnytte alle underskuddene indenfor de næste 3-5 år og har på denne baggrund valgt at indregne det udskudte skatteaktiv til kr. 0.

	Selskabs- kapital	Opskrivning er	Overført resultat	I alt
<b>3. EGENKAPITAL</b>				
Saldo, primo	2.400.000	1.386.304	-101.022	3.685.282
Forslag til resultatdisponering	0	0	488.864	488.864
Årets afskrivninger på opskrivning	0	-378.085	0	-378.085
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<u>2.400.000</u>	<u>1.008.219</u>	<u>387.842</u>	<u>3.796.061</u>

### 4. Langfristede gældsforpligtelser

Af den samlede langfristede gæld forfalder t.kr. 378 efter 5 år.

### 5. Driftsaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af fast ejendom.

### 6. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der udstedt ejerpantebreve til nom. kr. 1.272.000 i ejendomme til bogført værdi kr. 937.000.