

A/S Skademosegård

c/o Rengøringscentret A/S, Naverland 1 A, 2600 Glostrup

CVR-nummer: 10384699

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015**

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2016

Dirigent
Jan Egert Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	A/S Skademosegård c/o Rengøringscentret A/S, Naverland 1 A 2600 Glostrup
	Telefon: 40 89 01 85
	CVR-nr.: 10 38 46 99
	Hjemsted: Glostrup
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Kundenr.: 14372180
Bestyrelse	Anne Nielsen, formand Direktør Kim Bang Jan Egert Nielsen
Direktion	Jan Egert Nielsen
Ejerforhold	Jan Egert Nielsen
Revisor	Revision København Godkendt Revisionspartnerselskab Finsensvej 80 A 2000 Frederiksberg
Væsentligste aktivitet	Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive handelsvirksomhed og investeringsvirksomhed, herunder investering i fast ejendom og drift heraf.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for A/S Skademosegård.

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 for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den / 2016

Direktion

Jan Egert Nielsen

Bestyrelse

Anne Nielsen
Formand

Direktør Kim Bang

Jan Egert Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af A/S Skademosegård

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Skademosegård for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

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 perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den / 2016

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR.: 34619654

Børge Nørvang Jensen
Registreret revisor - FSR Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for A/S Skademosegård for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 kr.	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	563.122	-58
Nedskrivninger omsætningsaktiver	0	-3.276
DRIFTSRESULTAT	563.122	-3.334
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	12
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	101.842	32
Andre finansielle omkostninger	-3.285	-14
RESULTAT FØR SKAT	661.679	-3.304
1 Skat af årets resultat	-17.863	67
ÅRETS RESULTAT	643.816	-3.237
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	643.816	-3.237
DISPONERET I ALT	643.816	-3.237

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 AKTIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	14.197.084	14.197
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	358.100	683
Finansielle anlægsaktiver	14.555.184	14.880
ANLÆGSAKTIVER	14.555.184	14.880
Råvarer og hjælpematerialer	0	0
Varebeholdninger	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
Andre tilgodehavender	500.000	219
Udskudt skatteaktiv	110.000	110
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
Periodeafgrænsningsposter	97.486	171
Tilgodehavender	707.486	500
Likvide beholdninger	24.908	82
OMSÆTNINGSAKTIVER	732.394	582
AKTIVER	15.287.578	15.462

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 PASSIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Aktiekapital	500.000	500
Reserve for opskrivninger	12.819.345	12.819
Overført resultat	-168.511	-813
4 EGENKAPITAL	13.150.834	12.506
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.068.941	2.647
Langfristede gældsforpligtelser	2.068.941	2.647
Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.350	8
Gæld til associerede virksomheder	0	267
Selskabsskat	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	453	34
Kortfristede gældsforpligtelser	67.803	309
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.136.744	2.956
PASSIVER	15.287.578	15.462

- 5 Eventualposter mv.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	12	-725
Regulering af tidligere års skat	18.780	0
Nedskrivning skatteaktiv	0	658
Tilbageførsel af tidligere foretagne nedskrivninger skatteaktiv	-929	0
	17.863	-67
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	14.197.084	14.197
Kostpris 31. december 2015	14.197.084	14.197
Årets resultatandele	70.501	173
Kapitalregulering i perioden	-70.501	-173
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	14.197.084	14.197

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Rengøringscentret A/S, København	100%	2.484.363	-70.501

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	682.900	683
Tilgang i årets løb	61.100	0
Afgang i årets løb	-385.900	0
	<u>358.100</u>	<u>683</u>
Kostpris 31. december 2015	358.100	683
Årets resultatandele	16.362	450
Kapitalregulering i perioden	-16.362	-450
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>358.100</u>	<u>683</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Bang&Nielsen Servicepartner AB, Sverige	25%	1.261.388	65.446
		Primo	Forslag til resultat-disponering
			Ultimo
4 Egenkapital			
Selskabskapital	500.000	0	500.000
Reserve for opskrivninger	12.819.345	0	12.819.345
Overført resultat	-812.327	643.816	-168.511
	<u>12.507.018</u>	<u>643.816</u>	<u>13.150.834</u>

Selskabskapitalen er fordelt således:

500 aktier á nom 1.000	500.000
	<u>500.000</u>

NOTER

	2015	2014
	kr.	tkr.

5 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Der er ingen eventualaktiver.

Eventualforpligtelser

Hæftelser i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabskat fremgår af årsrapporten.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Egert Nielsen

direktør

På vegne af: A/S Skademosegård

Serienummer: PID:9208-2002-2-531119031946

IP: 77.215.182.65

19-06-2016 kl. 15:08:56 UTC

NEM ID 

Jan Egert Nielsen

bestyrelsesmedlem

På vegne af: A/S Skademosegård

Serienummer: PID:9208-2002-2-531119031946

IP: 77.215.182.65

19-06-2016 kl. 15:08:56 UTC

NEM ID 

Anne Nielsen

bestyrelsesformand

På vegne af: A/S Skademosegård

Serienummer: PID:9208-2002-2-134816242797

IP: 83.88.90.108

19-06-2016 kl. 21:02:10 UTC

NEM ID 

Kim Bang

bestyrelsesmedlem

På vegne af: A/S Skademosegård

Serienummer: PID:9208-2002-2-394207658196

IP: 194.239.1.234

20-06-2016 kl. 09:20:57 UTC

NEM ID 

Børge Nørvang Jensen

godkendt revisor

På vegne af: Revision København

Serienummer: CVR:34619654-RID:23952405

IP: 93.180.86.1

20-06-2016 kl. 09:21:45 UTC

NEM ID 

Jan Egert Nielsen

dirigent

På vegne af: A/S Skademosegård

Serienummer: PID:9208-2002-2-531119031946

IP: 94.191.187.65

20-06-2016 kl. 09:30:23 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: W4HAQ-EGZTP-GX33Y-0KNIX-WY1EX-3XJ5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>