

REVISIONSFIRMAET SØREN ASKLY, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Tjørnevej 18
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/09/2016

Søren Askly
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	REVISIONSFIRMAET SØREN ASKLY, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Tjørnevej 18 2800 Kgs.Lyngby Telefonnummer: 39762825 Fax: 39762824 CVR-nr: 10741092 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for året 1. maj 2015 til 30. april 2016. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter lovgivnings krav.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vor opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværen-de regnskabsår samt for det kommende år.

Kgs.Lyngby, den 30/09/2016

Direktion

Søren Stolt Askly

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværen-de regnskabsår samt for det kommende år.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er revisionsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er påvirket af at selskabets ejendom ikke er fuldt udlejet.

For det forløbne regnskabsår udgør årets resultat et overskud på kr. 83.552.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 4.201.388 og en egenkapital på kr. 288.309.

Direktionen foreslår, at årets resultat fordeles som vist i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som vil forrykke selskabets økonomiske stilling på statusdagen.

Resultatet for 2016/17 forventes at ligge på et tilfredsstillende niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i h.t. årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag med nedslag i f.m. salget.

Andre eksterne omkostninger indeholder salgs-, lokale- og administrationsomkostninger. Under lokaleomkostninger indgår selskabets andel af driften af ejendommen Tjørnevej 16-18. Ejendommens regnskab er overfor Erhvervsstyrelsen registreret med kalenderåret som regnskabsår. Indregningen af lokaleomkostningerne følger derfor kalenderåret, da der ikke udarbejdes et særskilt regnskab for ejendommen for selskabets regnskabsår.

Personaleomkostninger indeholder såvel forfaldne og beregnede lønomkostninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og udgifter indeholder såvel forfaldne som beregnede renter. Der er således beregnet rente fra sidste termin til statusdagen.

Selskabsskat

Selskabsskatten udgiftsføres med 22% af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter. Eventuelt procenttillæg tillægges selskabsskatten.

Udskudt skat er afsat med 22% af forskellen mellem foretagne skattemæssige og regnskabsmæssige afskrivninger samt opskrivninger på anlægsaktiver samt omsætningsaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver er i balancen optaget til anskaffelsespriser med fradrag af foretagne afskrivninger, der er beregnet lineært over den forventede brugstid, der ikke overstiger 5 år. Nyanskaffelser til en kostpris under kr. 12.800 omkostningsføres i regnskabsåret.

Selskabets andel af ejendommen Tjørnevej 16 - 18, Kgs. Lyngby er optaget til den offentlige ejendomsvurdering med fradrag af foretagne afskrivninger. Ejendommens bygninger afskrives over 50 år. Afskrivningsgrundlaget er beregnet på grundlag af den offentlige vurdering med fradrag af grundværdien. Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt hvor der skønnes en særlig risiko.

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-532.852	-510.606
Bruttoresultat		683.263	714.944
Personaleomkostninger		-550.417	-501.673
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-41.910	-34.010
Resultat af ordinær primær drift		90.936	179.261
Andre finansielle indtægter		382	3.642
Øvrige finansielle omkostninger			-15
Ordinært resultat før skat		91.318	182.888
Skat af årets resultat	1	-7.766	-44.490
Årets resultat		83.552	138.398
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		83.552	138.398
I alt		83.552	138.398

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		2.995.940	3.029.950
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.600	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.033.540	3.029.950
Anlægsaktiver i alt		3.033.540	3.029.950
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		525.950	586.240
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		119.837	73.439
Andre tilgodehavender		470.111	423.066
Tilgodehavender i alt		1.115.898	1.082.745
Likvide beholdninger		51.950	64.835
Omsætningsaktiver i alt		1.167.848	1.147.580
Aktiver i alt		4.201.388	4.177.530

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	200.000	200.000
Andre reserver		823.872	823.872
Overført resultat		-735.563	-819.116
Egenkapital i alt	4	288.309	204.756
Hensættelse til udskudt skat		168.080	164.780
Hensatte forpligtelser i alt		168.080	164.780
Gæld til realkreditinstitutter		1.753.807	1.815.885
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.753.807	1.815.885
Gæld til realkreditinstitutter		96.811	93.247
Gæld til banker		1.197.366	1.164.769
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		573.493	636.991
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		123.522	97.102
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.991.192	1.992.109
Gældsforpligtelser i alt		3.744.999	3.807.994
Passiver i alt		4.201.388	4.177.530

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	4.466	38.705
Ændring af udskudt skat	3.300	5.785
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>7.766</u>	<u>44.490</u>

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.
Det er Eremita Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.101.504	745.510
Tilgang	0	47.000
Afgang	0	-183.180
Kostpris ultimo	2.101.504	570.580
Opskrivninger primo	1.098.496	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	1.098.496	0
Af- og nedskrivning primo	-170.050	-706.760
Årets afskrivning	-34.010	-9.400
Tilbageførsel ved afgang	0	183.180
Af- og nedskrivning ultimo	-204.060	-532.980
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.995.940	37.600

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200.000 aktier a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Opskrivnings-henlæggelse	Overført resultat	Foreslået udbytte
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	823.872	-819.116	0
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	83.552	0
Egenkapital ultimo	200.000	823.872	-735.563	0