

REVIPOINT

Statsautoriserede Revisorer A/S

Erhvervsstyrelsen

Solgrund Ejendomsadministration A/S

Struenseegade 15 A, 4. th.
2200 København N
CVR nr. 13 89 65 93

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 11 / 11 2016

dirigent



Selskabsoplysninger

Telefon: 35 36 48 00
Fax: 35 36 48 01

Hjemsted: København
Stiftet: 1. februar 1990

Direktion

Thomas Henning Jensen

Bestyrelse

Thomas Henning Jensen
Jeanette Hagemann
Kent Brixtofte

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Solgrund Ejendomsadministration A/S.

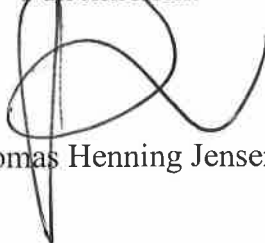
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. oktober 2016

I direktionen:



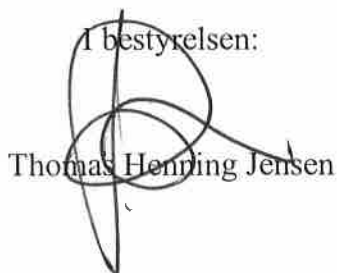
Thomas Henning Jensen

København, den 7. oktober 2016



Jeanette Hagemann

I bestyrelsen:



Thomas Henning Jensen



Kent Brixtofte

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Solgrund Ejendomsadministration A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Solgrund Ejendomsadministration A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 7. oktober 2016
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20



Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ejendomsadministration, samt hermed beslægtede aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Driftsrisici og finansielle risici

Der er ingen væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, ud over de normale for selskabets branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 482.194.

Egenkapitalen udgør kr. 845.024.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Solgrund Ejendomsadministration A/S for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser, og indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag, ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I forbruget indgår materialer og fremmed arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusiv feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring i årets udskudte 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. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Moderselskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomster betales af administrationselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen med den danske dattervirksomhed fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst. De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på antikviteter.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel	3-5 år	0-20%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er indregnet i anlægsaktiver og måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en begivenhed, indtruffet senest på balancedagen, har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuel 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 aktivets forventes at kunne realiseret, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note		2014/15
BRUTTOFORTJENESTE		3.931.987	4.469.558
Personaleomkostninger	1	<u>-3.248.378</u>	<u>-4.163.326</u>
INDTJENINGSBIDRAG		683.609	306.232
Afskrivninger		<u>-114.470</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		569.139	306.232
Finansielle indtægter	2	85.065	71.957
Finansielle omkostninger		<u>-32.748</u>	<u>-11.420</u>
RESULTAT FØR SKAT		621.456	366.769
Skat af årets resultat	3	<u>-139.262</u>	<u>-89.932</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>482.194</u>	<u>276.837</u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		174.670	847.652
Overført resultat		<u>307.524</u>	<u>-570.815</u>
Disponeret i alt		<u>482.194</u>	<u>276.837</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	30/6-15
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmateriel og inventar	304.883	15.000
Indretning af lejede lokaler	167.997	209.996
	<u>472.880</u>	<u>224.996</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	23.333	22.875
	<u>23.333</u>	<u>22.875</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>496.213</u>	<u>247.871</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	0	33.373
	<u>0</u>	<u>33.373</u>
Varebeholdninger i alt		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	89.574	87.973
Mellemregning med tilknyttede virksomheder	1.319.146	2.130.496
Periodeafgrænsningsposter	33.388	35.691
Udskudt skatteaktiv	0	352
	<u>1.442.108</u>	<u>2.254.512</u>
Tilgodehavender i alt		
Likvide beholdninger	7.271	15.051
	<u>7.271</u>	<u>15.051</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.449.379</u>	<u>2.302.936</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.945.592</u>	<u>2.550.807</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	PASSIVER	Note	30/6-15
EGENKAPITAL:			
Aktiekapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivning		37.500	37.500
Overført overskud		307.524	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	847.652
		<u>0</u>	<u>847.652</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u>845.024</u>	<u>1.385.152</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		4.510	0
		<u>4.510</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>4.510</u>	<u>0</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Bankgæld		441.601	207.625
		<u>441.601</u>	<u>207.625</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>441.601</u>	<u>207.625</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.429	79.764
Gæld til tilknyttede virksomheder		56.000	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		134.400	0
Anden gæld		414.628	878.266
		<u>414.628</u>	<u>878.266</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>654.457</u>	<u>958.030</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>1.096.058</u>	<u>1.165.655</u>
 PASSIVER I ALT		<u>1.945.592</u>	<u>2.550.807</u>
 Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		

Noter

1 Personaleomkostninger

2014/15

De samlede personaleomkostninger udgør:

Løn og gager	3.097.584	4.016.710
Pensioner	22.349	3.507
Andre omkostninger til social sikring m.v.	128.445	143.109
	<u>3.248.378</u>	<u>4.163.326</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>3.248.378</u>	<u>4.163.326</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte andrager	<u>7</u>	<u>10</u>

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør tkr. 85 renter fra tilknyttede virksomheder.

3 Skat af årets resultat

2014/15

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	134.400	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	4.862	89.932
	<u>139.262</u>	<u>89.932</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>139.262</u>	<u>89.932</u>

4 Egenkapital	1/7-15	Udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/6-16
Aktiekapital	500.000	-	-	500.000
Reserve for opskrivning	37.500		-	37.500
Overført resultat	0	0	307.524	307.524
Henlagt udbytte	847.652	-1.022.322	174.670	0
	<u>1.385.152</u>	<u>-1.022.322</u>	<u>482.194</u>	<u>845.024</u>
I alt	<u>1.385.152</u>	<u>-1.022.322</u>	<u>482.194</u>	<u>845.024</u>

30/6-15

Selskabskapitalen er fordelt således:

Aktier, 50 stk. á nominelt kr. 10.000	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
---	----------------	----------------

Der har i de foregående 5 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

Noter

5 Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Hallemand & Jensen ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev t.kr. 350 med sikkerhed i automobil til fordel for pengeinstitut.

Til sikkerhed overfor gæld i pengeinstitut er der afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for koncernselskaberne.

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen.

Hallemand & Jensen ApS
Struenseegade 15 A, 4. th.
2200 København N