

ApS Perlegade 36

Ringgade 38, 6400 Sønderborg


CVR-nr. 15 99 95 00



Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. januar 2016

Som dirigent:



.....
Bjarne T. Andersen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Hoved- og nøgletal	2
Beretning	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	10
Skat af årets resultat	13
Materielle anlægsaktiver	13
Anpartskapital	13

Oplysninger om selskabet

Navn	ApS Perlegade 36
Adresse, postnr., by	Ringgade 38, 6400 Sønderborg
CVR-nr.	15 99 95 00
Stiftet	1. marts 1992
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	74 43 38 85
Direktion	Bjarne T. Andersen Jens Christian Jessen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Hoved- og nøgletal

Selskabets udvikling i de seneste 5 år kan beskrives således:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Hovedtal (kr.)					
Huslejeindtægter	362.044	359.377	320.934	328.834	326.944
Resultat af primær drift	162.282	171.970	132.214	142.566	131.051
Finansielle poster	-2.325	-1.395	-6.459	-14.692	-20.300
Årets resultat	121.251	130.761	112.224	95.980	83.766
Balancesum	2.014.852	1.931.206	1.921.591	1.999.507	2.100.887
Egenkapital	1.659.668	1.638.217	1.605.856	1.590.233	1.590.853
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	8,2	8,9	6,7	7,0	6,2
Likviditetsgrad	158,2	150,6	109,5	148,6	145,9
Soliditetsgrad	82,4	84,8	83,6	79,5	75,7
Forrentning af egenkapitalen	7,4	8,1	7,0	6,0	5,4

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2015". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af erhvervsejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 121 t.kr, hvilket er et fald siden sidste år.

Af selskabets balancesum på 2.015 t.kr. udgør egenkapitalen 1.660 t.kr. svarende til ca. 82%.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at der for regnskabsåret 2016 ligeledes opnås et positivt resultat.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ApS Perlegade 36.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 - 31. december 2015.

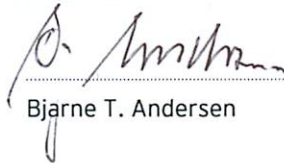
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 11. januar 2016

Direktionen:



Bjarne T. Andersen



Jens Christian Jessen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ApS Perlegade 36

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS Perlegade 36 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 11. januar 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Christian S. Christiansen

statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Huslejeindtægter	362.044	359.377
Andre eksterne omkostninger	<u>-160.105</u>	<u>-147.750</u>
Bruttoresultat	201.939	211.627
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-39.657</u>	<u>-39.657</u>
Resultat af primær drift	162.282	171.970
Finansielle omkostninger	<u>-2.325</u>	<u>-1.395</u>
Resultat før skat	159.957	170.575
² Skat af årets resultat	<u>-38.706</u>	<u>-39.814</u>
Årets resultat	<u>121.251</u>	<u>130.761</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200	99.800
Overført resultat	<u>20.051</u>	<u>30.961</u>
	<u>121.251</u>	<u>130.761</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>1.666.775</u>	<u>1.706.432</u>
3 Materielle anlægsaktiver	<u>1.666.775</u>	<u>1.706.432</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.666.775</u>	<u>1.706.432</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>14.110</u>	<u>11.053</u>
Tilgodehavender	<u>14.110</u>	<u>11.053</u>
Likvide beholdninger	<u>333.967</u>	<u>213.721</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>348.077</u>	<u>224.774</u>
Aktiver i alt	<u>2.014.852</u>	<u>1.931.206</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.358.468	1.338.417
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital i alt	<u>1.659.668</u>	<u>1.638.217</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>135.159</u>	<u>143.688</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>135.159</u>	<u>143.688</u>
Gældsforpligtelser		
Skyldig selskabsskat	78.535	67.444
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.000	0
Anden gæld	<u>139.490</u>	<u>81.857</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>220.025</u>	<u>149.301</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>220.025</u>	<u>149.301</u>
Passiver i alt	<u>2.014.852</u>	<u>1.931.206</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	200.000	1.338.417	99.800	1.638.217
Betalt udbytte			-99.800	-99.800
Årets resultat, jf. resultatdisponering		20.051	101.200	121.251
Egenkapital pr. 31/12 2015	200.000	1.358.468	101.200	1.659.668

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS Perlegade 36 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Huslejeindtægter

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Huslejeindtægter måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Bygninger	50

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings Anbefalinger og Nøgletal 2015 og beregnet således:

Definitioner på nøgletal:

Afkastningsgrad:

Resultat af ordinær primær drift / Gennemsnitlige aktiver * 100

Likviditetsgrad:

Omsætningsaktiver / Kortfristet gæld * 100

Soliditetsgrad:

Egenkapital ultimo/ Passiver ultimo * 100

Forrentning af egenkapitalen:

Årets resultat / Gennemsnitlig egenkapital * 100

Noter

2. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst
Årets regulering af udskudt skat

2015 kr.	2014 kr.
47.235	51.573
<u>-8.529</u>	<u>-11.759</u>
<u><u>38.706</u></u>	<u><u>39.814</u></u>

3. Materielle anlægsaktiver

(kr.)

Kostpris

Saldo pr. 1/1 2015

Kostpris pr. 31/12 2015

Grunde og
bygninger

2.557.442

2.557.442

Af- og nedskrivninger

Saldo pr. 1/1 2015

Årets afskrivninger

Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015

851.010

39.657

890.667

Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015

1.666.775

4. Anpartskapital

Anpartskapitalen kr. 200.000, sammensættes således:

200 anpart(er) a kr. 1.000,00

<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
<u><u>200.000</u></u>	<u><u>200.000</u></u>

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 200.000 de seneste 5 år.