

ÅRSRAPPORT 2015

MATERIALISTEN SKÆRBÆK ApS

Landgangen 14
6100 Haderslev

CVR nr. 17219405

(19. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 29/4 2016

Dirigent

Jette Sørensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	6
Balance pr. 31. december	7
Noter	9

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsregnskabet 2015 for Materialisten Skærbæk ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 29/4 2016

Direktion:



Gitte Ohrt Sørensen

FRAVALG AF REVISION

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Haderslev, den 29/4 2016



Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Materialisten Skærbæk ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstider:

Bygninger til beboelse afskrives til restværdi på kr. 1.347.250 over 50 år.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste		17.722	25.971
Afskrivninger og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver		-4.773	-4.773
Afskrivninger og nedskrivninger i alt		-4.773	-4.773
Finansiering			
Andre renteindtægter og lignende indtægter	1.	34.813	75.360
Finansielle omkostninger		-1.083	-549
Ordinært resultat før skat		46.679	96.009
Ekstraordinært resultat før skat		46.679	96.009
Skat af årets resultat		-12.338	-24.819
ÅRETS RESULTAT		34.341	71.190
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Overført resultat		-66.859	-28.610
Disponeret i alt		34.341	71.190

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		1.562.035	1.566.808
Materielle anlægsaktiver i alt		1.562.035	1.566.808
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		1.642.035	1.646.808
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	232
Tilgodehavender i alt		0	232
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.332.483	1.298.232
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.332.483	1.298.232
Likvide beholdninger		540.871	642.544
Likvide beholdninger i alt		540.871	642.544
Omsætningsaktiver i alt		1.873.354	1.941.008
AKTIVER I ALT		3.515.389	3.587.816

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.345.898	3.374.507
Årets resultat		-66.859	-28.610
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital i alt		3.505.239	3.570.697
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.812	2.300
Selskabsskat		4.338	14.819
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		10.150	17.119
Gældsforpligtelser i alt		10.150	17.119
PASSIVER I ALT		3.515.389	3.587.816

Noter

	2015	2014
1. Andre renteindtægter og lignende indtægter		
Renteindtægt bank mv.	562	856
Kursreguleringer	34.251	74.504
	<u>34.813</u>	<u>75.360</u>