

ÅRSRAPPORT 2016

MATERIALISTEN SKÆRBÆK ApS

Landgangen 14
6100 Haderslev

CVR nr. 17219405

(20. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15/5 2017

Dirigent

Gitte Sprensen

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsregnskabet 2016 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 15/5 2017

Direktion:



Gitte Ohrt Sørensen

FRAVALG AF REVISION

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

Haderslev, den 15/5 2017

Dirigent



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Materialisten Skærbæk ApS for 2016 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	2016	2015
Bruttofortjeneste	1.	384.479	17.722
Afskrivninger og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver		0	-4.773
Afskrivninger og nedskrivninger i alt		<u>0</u>	<u>-4.773</u>
Finansiering			
Andre renteindtægter og lignende indtægter	2.	78.734	34.813
Finansielle omkostninger		-321	-1.083
Ordinært resultat før skat		<u>462.892</u>	<u>46.679</u>
Ekstraordinært resultat før skat		<u>462.892</u>	<u>46.679</u>
Skat af årets resultat		-83.446	-12.338
ÅRETS RESULTAT		<u>379.446</u>	<u>34.341</u>
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført resultat		276.046	-66.859
Disponeret i alt		<u>379.446</u>	<u>34.341</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		0	1.562.035
Materielle anlægsaktiver i alt		0	1.562.035
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	1.642.035
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende selskabsskat		28.554	0
Tilgodehavender i alt		28.554	0
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.911.141	1.332.483
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.911.141	1.332.483
Likvide beholdninger		766.089	540.871
Likvide beholdninger i alt		766.089	540.871
Omsætningsaktiver i alt		3.705.784	1.873.354
AKTIVER I ALT		3.785.784	3.515.389

Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.279.038	3.345.898
Årets resultat		276.046	-66.859
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Egenkapital i alt		<u>3.783.484</u>	<u>3.505.239</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.300	5.812
Selskabsskat		0	4.338
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.300</u>	<u>10.150</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.300</u>	<u>10.150</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.785.784</u>	<u>3.515.389</u>

Noter

1. Bruttofortjeneste

Note 1. Særlige poster

Der er indeholdt en regnskabsmæssig avance ved salg af ejendom på kr. 392.704.

Avancen er indeholdt i posten 'andre driftsindtægter'.

	2016	2015
2. Andre renteindtægter og lignende indtægter		
Renteindtægt bank mv.	0	562
Kursreguleringer	78.734	34.251
	<u>78.734</u>	<u>34.813</u>