

## **Medborgerhuset Lundby ApS**

**Banevej 4**

**4750 Lundby**

CVR-nr. 26 09 70 45

### **Årsrapport 2015**

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 26/5 2016

---

Steen Nielsen  
Dirigent

# RSM

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	11

**Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Medborgerhuset Lundby ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lundby, den 25. april 2016

**Direktion**

Jytte Høj Hammer

**Bestyrelse**

Jacqueline Dønvig Jensen  
formand

Filip Leif Jensen

Jens Hallqvist

Peter Mackeprang

Mianne Møllergaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejerne i Medborgerhuset Lundby ApS*

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

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Vordingborg, den 25. april 2016

### **RSM plus P/S**

statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 34 71 30 22

Allan Erik Nielsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Medborgerhuset Lundby ApS Banevej 4 4750 Lundby  Telefon: 5576 7555 CVR-nr.: 26 09 70 45 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Vordingborg
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets hovedaktivitet er udlejning af medborgerhuset.
<b>Bestyrelse</b>	Jacqueline Dønvig Jensen, formand Filip Leif Jensen Jens Hallqvist Peter Mackeprang Mianne Møllergaard
<b>Direktion</b>	Jytte Høj Hammer
<b>Revisor</b>	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
<b>Pengeinstitut</b>	Lollands Bank

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Medborgerhuset Lundby ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	8 %

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### 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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

**Anvendt regnskabspraksis****Gældsforpligtelser**

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 låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

**Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)**

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-7.465</b>	<b>84.009</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-35.239</u>	<u>-35.239</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-42.704</b>	<b>48.770</b>
Finansielle indtægter	1	99	150
Finansielle omkostninger	2	<u>-49.592</u>	<u>-51.705</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-92.197</b>	<b>-2.785</b>
Skat af årets resultat	3	<u>20.283</u>	<u>-11.969</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-71.914</u></b>	<b><u>-14.754</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-71.914</u>	<u>-14.754</u>
		<b><u>-71.914</u></b>	<b><u>-14.754</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4		
Grunde og bygninger		<u>1.569.767</u>	<u>1.605.006</u>
		<u>1.569.767</u>	<u>1.605.006</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.569.767</b></u>	<u><b>1.605.006</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	3.525
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>12.509</u>
		<u>0</u>	<u>16.034</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>0</u>	<u>91.779</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>107.813</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u><b>1.569.767</b></u></u>	<u><u><b>1.712.819</b></u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskabskapital		151.000	151.000
Reserve for opskrivninger		622.261	622.261
Overført resultat		-364.657	-292.744
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>408.604</b>	<b>480.517</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat		78.920	99.203
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>78.920</b>	<b>99.203</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	6	893.149	937.099
		893.149	937.099
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	6	43.838	42.000
Kreditinstitutter		5.756	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld		129.500	142.000
Periodeafgrænsningsposter		0	2.000
		189.094	196.000
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.082.243</b>	<b>1.133.099</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.569.767</b>	<b>1.712.819</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>99</u>	<u>150</u>
	<b><u>99</u></b>	<b><u>150</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>49.592</u>	<u>51.705</u>
	<b><u>49.592</u></b>	<b><u>51.705</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>-20.283</u>	<u>11.969</u>
	<b><u>-20.283</u></b>	<b><u>11.969</u></b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
		Grunde og bygning- er
Kostpris 1. januar 2015		<u>1.112.870</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>1.112.870</u>
Opskrivninger 1. januar 2015		<u>797.770</u>
Opskrivninger 31. december 2015		<u>797.770</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		305.634
Årets nedskrivninger		<u>35.239</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>340.873</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b><u>1.569.767</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	151.000	622.261	-292.743	480.518
Årets resultat	0	0	-71.914	-71.914
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>151.000</b>	<b>622.261</b>	<b>-364.657</b>	<b>408.604</b>

Selskabskapitalen består af 302 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	699.077	773.834
Mellem 1 og 5 år	194.072	163.265
Langfristet del	893.149	937.099
Inden for et år	43.838	42.000
	<b>936.987</b>	<b>979.099</b>

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 937, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 1.570.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 250 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 250 til sikkerhed for mellemværende med Lollands Bank.