

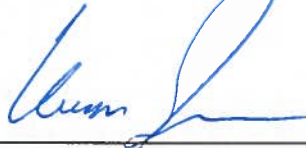
## **DB Skibhus ApS**

Skibhusvej 76, 5000 Odense C

**CVR-nr. 26 12 11 24**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 21. 2016



---

Kenneth Gregers Petersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. april 2016

Direktion

  
Kenneth Gregers Petersen

  
Finn Schlott

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i DB Skibhus ApS*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for DB Skibhus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Odense, den 19. april 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Søren Vestermark Hansen, CMA  
registreret revisor



Thomas Clausen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	DB Skibhus ApS Skibhusvej 76 5000 Odense C
	CVR-nr.: 26 12 11 24 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: Hjemsted: Odense
Direktion	Kenneth Gregers Petersen Finn Schlott
Revision	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve serviceydelser og øvrige aktiviteter, som kan knyttes til ejendomsudvikling, boligbyggeri og ejendomshandel.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 57.904, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 307.904.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.247.634</b>	<b>2.253</b>
Personaleomkostninger	1	-2.065.582	-1.859
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>182.052</b>	<b>394</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-104.146	-47
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>77.906</b>	<b>347</b>
Finansielle omkostninger		-1.968	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>75.938</b>	<b>347</b>
Skat af årets resultat	2	-18.034	-83
<b>Årets resultat</b>		<b>57.904</b>	<b>264</b>
Foreslået udbytte for regnskabsåret (debet)		57.904	0
Overført overskud		0	264
		<b>57.904</b>	<b>264</b>



**Balance 31. december**

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		222.317	27
Indretning af lejede lokaler		131.051	181
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>353.368</u>	<u>208</u>
Deposita		46.434	90
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>46.434</u>	<u>90</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>399.802</u>	<u>298</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		128.807	69
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.292.344	777
Andre tilgodehavender		17.740	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.438.891</u>	<u>846</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>124.413</u>	<u>487</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.563.304</u>	<u>1.333</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>1.963.106</u></u>	<u><u>1.631</u></u>

## Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		125.000	126
Foreslået udbytte for regnskabsåret		57.904	0
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>307.904</b>	<b>251</b>
Hensættelse til udskudt skat		7.600	5
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>7.600</b>	<b>5</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		137.457	55
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.048.490	883
Selskabsskat		15.134	83
Anden gæld		446.521	354
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.647.602</b>	<b>1.375</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.647.602</b>	<b>1.375</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.963.106</b>	<b>1.631</b>
Leje og leasingforpligtelser	5		
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.774.064	1.575
Pensioner	60.454	79
Andre omkostninger til social sikring	38.109	34
Andre personaleomkostninger	192.955	171
	<b>2.065.582</b>	<b>1.859</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	15.134	83
Årets udskudte skat	2.900	0
	<b>18.034</b>	<b>83</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af leje- de lokaler
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	41.885	249.678
Tilgang i årets løb	250.000	0
Kostpris 31. december	291.885	249.678
Af- og nedskrivninger 1. januar	15.358	68.691
Årets afskrivninger	54.210	49.936
Af- og nedskrivninger 31. december	69.568	118.627
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>222.317</b>	<b>131.051</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo 1. januar	125.000	125.000	0	250.000
Årets resultat	0	0	57.904	57.904
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>57.904</b>	<b>307.904</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

2015	2014
kr.	t.kr

### 5 Leje og leasingforpligtelser

Huslejeforpligtelser, uopsigelig til 28. februar 2017	162.400	297
---	---------	-----

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Schlott & Gregers Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde klideskat på renter, royalties og udbytte.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsatte aktiver pr. 31. december 2015.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DB Skibhus 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.

### 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

### Bruttofortjeneste

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Personaleomkostninger

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.