

# **SØREN NYMARKS VEJ 25A ApS**

Skovvej 11  
8620 Kjellerup

Årsrapport  
1. maj 2015 - 30. april 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**23/08/2016**

**Gert Kristensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SØREN NYMARKS VEJ 25A ApS  
Skovvej 11  
8620 Kjellerup

Telefonnummer: 86176488

CVR-nr: 26409527

Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

**Revisor**

PK REVISION STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Rugårdsvej 46  
5000 Odense C  
DK Danmark  
CVR-nr: 31495288  
P-enhed: 1014508992

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Søren Nymarks Vej 25a ApS. Årsrapporten 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 og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 til 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

th, den 22/08/2016

**Direktion**

Gert Kristensen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i SØREN NYMARKS VEJ 25A ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SØREN NYMARKS VEJ 25A ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 handlinger 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.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 22/08/2016

Palle Knudsen

statsautoriseret revisor

PK REVISION STATS AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 31495288

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Aktiviteten består i at eje kapitalandele samt udlejning af ejendom.

Årsrapporten for Søren Nymarks Vej 25a ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra sidste regnskabsår. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Bygninger 30 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Kapitalandele associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes udloddede udbytte. Såfremt udbytte overstiger andel af resultat fra overtagelsestidspunktet reduceres kostprisen for kapitalandelen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end

den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til kostpris måles efterfølgende til dagsværdi. Udlån og tilgodehavender fra virksomhedens egne aktiviteter måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien til imødegåelse af forventede tab på udlån og tilgodehavender fra egne aktiviteter. Tilgodehavende hos associeret selskab er optaget til en værdi beregnet ud fra forventet tilbagediskonteret cashflow.

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Egenkapital**

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		170.704	511.526
Andre eksterne omkostninger .....		-289.536	-288.142
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-118.832</b>	<b>223.384</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-63.820	-63.820
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-182.652</b>	<b>159.564</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	123.834	1.828.409
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-95.800
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-58.818</b>	<b>1.892.173</b>
Skat af årets resultat .....	2	13.000	-366.000
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-45.818</b>	<b>1.526.173</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		8.051.427	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Overført resultat .....		-8.097.245	1.526.173
<b>I alt .....</b>		<b>-45.818</b>	<b>1.526.173</b>

# Balance 30. april 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		2.265.561	2.329.381
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.265.561</b>	<b>2.329.381</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		2.000.000	2.000.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.265.561</b>	<b>4.329.381</b>
Udbytte hos tilknyttede virksomheder .....		2.981.951	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		0	6.334.000
Udsudte skatteaktiver .....		5.000	0
Tilgodehavende skat .....		48.000	91.000
Andre tilgodehavender .....		65.281	52.540
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.100.232</b>	<b>6.477.540</b>
Likvide beholdninger .....		870.134	921.140
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.970.366</b>	<b>7.398.680</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.235.927</b>	<b>11.728.061</b>

# Balance 30. april 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
Overført resultat .....		0	8.097.245
Forslag til udbytte .....		8.051.427	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>8.201.427</b>	<b>8.247.245</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			8.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>8.000</b>
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	456.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		34.500	196.138
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	2.820.178
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>34.500</b>	<b>3.472.816</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>34.500</b>	<b>3.472.816</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.235.927</b>	<b>11.728.061</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	42.200	0
Andre finansielle indtægter	81.634	1.828.409
	<u>123.834</u>	<u>1.828.409</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Ændring af udskudt skat	-13.000	366.000
	<u>-13.000</u>	<u>366.000</u>

## 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	2.000.000
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>2000000</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Euro Therm Invest ApS, Viby	33%	16.090.427	3.901.427
Tallene er fra årsrapporten 2014/15			

#### 4. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	150.000	8.097.245	0	8.247.245
Udbytte for regnskabsåret	0	-8.051.427	8.051.427	0
Årets resultat	0	-45.818	0	-45.818
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.201.427</b>

#### 5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).