

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Søbjerg 2002 ApS

Søbjerg 23
4180 Sorø

CVR nr. 26709377

Indsender:

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Literbuen 9, 1. sal
2740 Skovlunde

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 13. marts 2017

Dirigent

Nancy Sørensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance pr. 30. september	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søbjærg 2002 ApS
Søbjærg 23
4180 Sorø

CVR-nr.: 26709377
Stiftelsesdato: 17. juli 2002
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Nancy Sørensen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
13. marts 2017, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Søbjærg 2002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 13. marts 2017

Direktion:

Nancy Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søbjærg 2002 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søbjærg 2002 ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Skovlunde, den 13. marts 2017

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 25859138

Sten Jørgensen
Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er ejendomsudlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2015/16 et overskud før skat på kr. 1.535.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatoppgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab	71.853	71.604
Andre driftsomkostninger	-58.403	-45.673
Resultat før finansielle poster	13.450	25.931
Andre finansielle omkostninger	-11.915	-13.098
Ordinært resultat før skat	1.535	12.833
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	1.535	12.833
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	1.535	12.833
Disponeret i alt	1.535	12.833

Balance pr. 30. september

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.300.000	1.300.000
Materielle anlægsaktiver i alt	1.300.000	1.300.000
Anlægsaktiver i alt	1.300.000	1.300.000
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	36.500	36.500
Varebeholdninger i alt	36.500	36.500
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	22.240
Periodeafgrænsningsposter	2.335	2.795
Tilgodehavender i alt	2.335	25.035
Likvide beholdninger	329	552
Likvide beholdninger i alt	329	552
Omsætningsaktiver i alt	39.164	62.087
AKTIVER I ALT	1.339.164	1.362.087

Balance pr. 30. september

Note	2016	2015
PASSIVER		
1. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	300.000	300.000
Reserve for opskrivninger	225.000	225.000
Overført overskud eller underskud	-63.065	-64.600
Egenkapital i alt	<u>461.935</u>	<u>460.400</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	75.000	75.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
2. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	195.562	207.122
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>195.562</u>	<u>207.122</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	10.000	10.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.665	143.862
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	559.002	465.703
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>606.667</u>	<u>619.565</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>802.229</u>	<u>826.687</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.339.164</u>	<u>1.362.087</u>
3. Eventualforpligtelser		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søbjærg 2002 ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B .

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning fra udlejning indregnes ekskl. moms

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomsdrift, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Investeringsejendomme indregnes ved første måling til kostpris og reguleres herefter løbende til dagsværdi. Regulering til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdi opgøres ud fra en måling baseret på en afkastbaseret model. Værdien opgøres med baggrund i ejendommenes forventede driftsafkast før renter og et forrentningskrav, der er fastsat på basis af det generelle renteniveau og individuelle forhold for den enkelte ejendom. De individuelle forhold vedrører ejendommenes beliggenhed, type, lejernes bonitet, vilkår i lejekontrakter, ejendommenes anvendelsesmuligheder samt udbud og efterspørgsel.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter er målt til amortiseret kostpris.

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

Noter

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivnin- ger	Overført resultat	I alt
1. EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	300.000	225.000	-64.600	460.400
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	0	1.535	1.535
Egenkapital, ultimo	300.000	225.000	-63.065	461.935

Selskabskapitalen består af 300 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

	2015/16	2014/15
2. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	kr. 155.000	kr. 178.000
3. Eventualforpligtelser		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 205.562, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 1.300.000.		

Herudover er tinglyst diverse kreditorer for kr. 37.108

Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.