


Skadecentret ApS
CVR-nr. 26996325
Transportbuen 2, Øverup
4700 Næstved

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.04.2016

Dirigent



Navn: Henrik Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Skadecentret ApS
Transportbuen 2, Øverup
4700 Næstved

CVR-nr.: 26996325

Stiftet: 30.12.2003

Hjemsted: Næstved

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Henrik Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kindhestegade 4-6
4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Skadecentret ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 04.03.2016

Direktion



Henrik Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Skadecentret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skadecentret ApS for regnskabsperioden 01.01.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Næstved, den 04.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Jesper Hartmann Olesen
statsautoriseret revisor


Ole Mortensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i besiddelse og udlejning af ejendom samt investering i værdipapirer og deraf beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 76.691 mod kr. 340.304 sidste år, og selskabets egenkapital udgør kr. 1.082.273 pr. 31. december 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Dagsværdiregulering af investeringsejendomme og dermed forbundne finansielle forpligtelser

Dagsværdiregulering af investeringsejendomme og dermed forbundne finansielle forpligtelser omfatter regnskabsårets reguleringer af virksomhedens investeringsejendomme og forbundne finansielle forpligtelser til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger, administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske virksomheder i koncernen under HH Næstved ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud).

Balancen

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der består af ejendommens købspris tillagt eventuelle direkte tilknyttede anskaffelsesomkostninger.

Efter første indregning måles ejendommene til dagsværdi, der repræsenterer det beløb, som den enkelte ejendom vil kunne sælges for til en uafhængig køber. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af eksterne vurderinger og/eller ved sammenholdelse til gennemførte salg af tilsvarende ejendomme i samme område. Regnskabsårets reguleringer til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		36.767	47.888
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		<u>0</u>	<u>381.834</u>
Driftsresultat		36.767	429.722
Andre finansielle indtægter	1	105.863	152.366
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(54.859)</u>	<u>(123.991)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		87.771	458.097
Skat af ordinært resultat	3	<u>(11.080)</u>	<u>(117.793)</u>
Årets resultat		<u>76.691</u>	<u>340.304</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>76.691</u>	<u>340.304</u>
		<u>76.691</u>	<u>340.304</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Investeringsejendomme		3.192.761	3.175.000
Materielle anlægsaktiver	4	<u>3.192.761</u>	<u>3.175.000</u>
Anlægsaktiver		<u>3.192.761</u>	<u>3.175.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		91.172	87.699
Andre tilgodehavender		0	6.349
Tilgodehavender		<u>91.172</u>	<u>94.048</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		687.211	811.791
Værdipapirer og kapitalandele		<u>687.211</u>	<u>811.791</u>
Likvide beholdninger		<u>46.834</u>	<u>3.122</u>
Omsætningsaktiver		<u>825.217</u>	<u>908.961</u>
Aktiver		<u><u>4.017.978</u></u>	<u><u>4.083.961</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		582.273	505.582
Egenkapital		1.082.273	1.005.582
Udskudt skat		84.003	93.549
Hensatte forpligtelser		84.003	93.549
Gæld til realkreditinstitutter		2.540.000	2.540.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	2.540.000	2.540.000
Bankgæld		0	362.657
Modtagne forudbetalinger fra kunder		9.000	9.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		277.592	56.521
Skyldig selskabsskat		16.960	1.027
Anden gæld		8.150	15.625
Kortfristede gældsforpligtelser		311.702	444.830
Gældsforpligtelser		2.851.702	2.984.830
Passiver		4.017.978	4.083.961
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	505.582	1.005.582
Årets resultat	0	76.691	76.691
Egenkapital ultimo	500.000	582.273	1.082.273

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.500	0
Øvrige finansielle indtægter	<u>101.363</u>	<u>152.366</u>
	<u>105.863</u>	<u>152.366</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	7.800	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>47.059</u>	<u>123.991</u>
	<u>54.859</u>	<u>123.991</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	20.626	18.865
Ændring af udskudt skat	(9.546)	93.549
Regulering vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>5.379</u>
	<u>11.080</u>	<u>117.793</u>
		<u>Investerings- ejendomme</u> kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		2.793.166
Tilgange		<u>17.761</u>
Kostpris ultimo		<u>2.810.927</u>
Dagsværdireguleringer primo		<u>381.834</u>
Dagsværdireguleringer ultimo		<u>381.834</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>3.192.761</u>

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014 kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
5. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.540.000</u>	<u>2.540.000</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.540.000</u>	<u>2.540.000</u>

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med HH Næstved ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.540 tkr., er der tinglyst pantebrev 2.540 tkr. med pant i i investeringsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 3.193 tkr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter 0 tkr., er der tinglyst ejerpantebreve 750 tkr. med pant i investeringsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 3.193 tkr.

Til sikkerhed for gæld til ejerforeninger, er der tinglyst ejerpantebreve 20 tkr. med pant i investeringsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 3.193 tkr.