

**Skodsborg Service ApS**

**CVR-nr. 27 21 69 51**

**Årsrapport 2015/2016**

Godkendt på selskabets  
generalforsamling, den 23. december 2016

Kim Christensen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
Ledelsens regnskabspåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 13

## **Ledelsens regnskabspåtegning**

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 for Skodsborg Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Skodsborg, den 2. december 2016

I direktionen:

Kim Christensen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til anpartshaveren i Skodsborg Service ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Skodsborg Service ApS for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 og den udførte revision*

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 handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### *Konklusion*

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vallensbæk Strand, den 2. december 2016

### **Toft Revision, Registreret revisionsfirma**

CVR-nr. 20 86 85 46

Kim Toft Sørensen  
registreret revisor

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Skodsborg Service ApS  
Skodsborg Strandvej 156  
2942 Skodsborg

CVR-nr. 27 21 69 51

Stiftet: 23. juni 2003

Regnskabsår: 1. august - 31. juli

Hjemsted: Rudersdal

**Moderselskab**

Kim Christensen ApS

**Direktion**

Kim Christensen

**Revisor**

Toft Revision, Registreret revisionsfirma

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er udlejning og ejendomsservice, herunder administration og vedligeholdelse.

### **Udviklingen i regnskabsåret**

Selskabets resultat et underskud på kr. 1.270.067 anses for utilfredsstillende.

### **Usædvanlige forhold i regnskabsåret**

Ingen.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.**

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

### **Forventninger til 2016/2017**

Forventningerne til det kommende år er et mindre underskud.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Årsrapporten for Skodsborg Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Ved udarbejdelse af årsrapporten er følgende lempelsesbestemmelser anvendt:

- §32, sammendrag af nettoomsætning m.v. (benævnt bruttofortjeneste).

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 af- 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 nedenfor.

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**

Bruttofortjeneste indeholder posterne nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter ydelser for serviceaktiviteter, udført i regnskabsårets løb.

### **Ekstraordinære indtægter**

Ekstraordinære indtægter indeholder skattefrit tilskud modtaget fra tilknyttede virksomheder.

### **Skat**

Selskabet er tilmeldt acontoskatteordningen.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat med tillæg af forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Procenttillæg og -godtgørelser modregnes og indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### BALANCEN

#### Driftsmidler og inventar

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages lineært over den anslåede levetid således:

Inventar og driftsmidler	5 år
EDB	3 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Småaktiver under den skattemæssige bundgrænse indregnes i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Varedebitorer og andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, opgjort efter en individuel vurdering.

#### Egenkapital

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

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

#### Selskabsskat

Selskabsskatten beregnes som 22% af den skattepligtige indkomst. Skyldig selskabsskat omfatter den beregnede skat med fradrag af den i årets løb betalte acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balancebaserede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen og måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og -satser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.



**Resultatopgørelse for perioden 1. august - 31. juli**

	<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttoresultat		484.052	366.486
Personaleomkostninger	1	<u>-1.268.074</u>	<u>-1.134.840</u>
		-784.022	-768.354
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-844.300</u>	<u>-844.289</u>
<b>Driftsresultat</b>		-1.628.322	-1.612.643
Finansielle indtægter		32	49
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>		-1.628.290	-1.612.594
Ekstraordinære indtægter		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b>		-1.628.290	-1.612.594
Skat af årets resultat	3	<u>358.223</u>	<u>308.809</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><b>-1.270.067</b></u>	<u><b>-1.303.785</b></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		<u>-1.270.067</u>	<u>-1.303.785</u>
		<u><b>-1.270.067</b></u>	<u><b>-1.303.785</b></u>

**Balance pr. 31. juli**

	<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
Materielle anlægsaktiver:			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	2.637.731	3.481.917
Finansielle anlægsaktiver:			
Andre tilgodehavender		694.300	694.300
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>3.332.031</u>	<u>4.176.217</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		143.887	323.059
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		1.178.033	925.703
Periodeafgrænsningsposter		466.299	283.134
		<u>1.788.219</u>	<u>1.531.896</u>
Likvide beholdninger		45.612	100.351
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.833.831</u>	<u>1.632.247</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>5.165.862</u></u>	<u><u>5.808.464</u></u>

**Balance pr. 31. juli**

	<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført til næste år		<u>1.808.943</u>	<u>3.079.010</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	4	<u>1.933.943</u>	<u>3.204.010</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld		<u>722.000</u>	<u>722.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandør af varer og tjenesteydelser		42.479	36.705
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.932.875	1.180.462
Anden gæld		191.608	331.677
Periodeafgrænsningsposter		<u>342.957</u>	<u>333.610</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>2.509.919</u>	<u>1.882.454</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>3.231.919</u>	<u>2.604.454</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><u>5.165.862</u></u>	<u><u>5.808.464</u></u>
Ejerforhold	5		

**Noter**

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Note 1      Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.101.740	984.575
Pensioner	149.585	132.807
Andre omkostninger til social sikring	16.749	17.458
	<u>1.268.074</u>	<u>1.134.840</u>
<b>Note 2      Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
<b>Indretning af lejede lokaler</b>		
Anskaffelsessum pr. 1. august	8.410.621	8.176.310
Afgang	0	0
Tilgang	114	234.311
Anskaffelsessum pr. 31. juli	<u>8.410.735</u>	<u>8.410.621</u>
Afskrivninger pr. 1. august	4.931.930	4.090.867
Afskrivninger på årets solgte aktiver	0	0
Årets afskrivninger	841.074	841.063
Af- og nedskrivninger pr. 31. juli	<u>5.773.004</u>	<u>4.931.930</u>
Indretning af lejede lokaler, bogført værdi	<u>2.637.731</u>	<u>3.478.691</u>
<b>Driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum pr. 1. august	329.973	329.973
Afgang	0	0
Tilgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31. juli	<u>329.973</u>	<u>329.973</u>
Afskrivninger pr. 1. august	326.747	323.521
Afskrivninger på årets solgte aktiver	0	0
Årets afskrivninger	3.226	3.226
Af- og nedskrivninger pr. 31. juli	<u>329.973</u>	<u>326.747</u>
Driftsmateriel og inventar, bogført værdi	<u>0</u>	<u>3.226</u>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, bogført værdi i alt</b>	<u>2.637.731</u>	<u>3.481.917</u>

**Noter (fortsat)**

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Note 3 Skat af årets resultat</b>		
Selskabsskat	0	263.293
Regulering af udskudt skat, årets regulering	<u>358.223</u>	<u>45.516</u>
Skat af årets resultat, indtægtsført i resultatopgørelsen	<u>358.223</u>	<u>308.809</u>
<b>Note 4 Egenkapital</b>		
Anpartskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført til næste år:		
Saldo primo	3.079.010	4.382.795
Resultat for året	-1.270.067	-1.303.785
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>1.808.943</u>	<u>3.079.010</u>
Foreslået udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>1.933.943</u>	<u>3.204.010</u>

**Note 5 Ejerforhold**

Kim Christensen ApS  
 Skodsborg Strandvej 156  
 2942 Skodsborg

Ejerandel 100%