

NÆSTMARK 30 ApS

Dyrhave 39
6200 Aabenraa

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

17/05/2016

Svend Erik Busk
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NÆSTMARK 30 ApS

Dyrhave 39

6200 Aabenraa

CVR-nr: 27238807

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Næstmark 30 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, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 17/05/2016

Direktion

Hans Heinrich Callesen

Julie Maria Callesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision også for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive udlejningsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud efter skat på 358.116 kr.

Resultatet er ikke tilfredsstillende og skyldes at selskabets ejendom ikke er fuldt udlejet. Der arbejdes løbende på at tiltrække yderligere lejere eller finde anden anvendelse af ejendommen.

Resultatet for 2016 vil afhænge af udlejningssituationen for selskabets ejendom.

Selskabets moderselskab har ydet koncerntilskud på 350.000 kr. for 2015, og har givet tilsagn om likviditetstilskud til løbende ordinære driftsudgifter frem til regnskabsafleggelsen for 2016.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke i regnskabsåret 2015 eller efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m. v.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Calmo Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og grunde måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid, der er fastsat til 25 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages efter individuel vurdering af de enkelte debitorer. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Calmo Holding ApS overtager som administrationselskab hæftelsen for dattervirksomhedens selskabsskat over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedens betaling af sambeskatningsbidrag. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		233.149	202.247
Eksterne omkostninger		-295.943	-187.610
Bruttoresultat		-62.794	14.637
Personaleomkostninger		-53.856	-53.370
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-292.460	-292.460
Resultat af ordinær primær drift		-409.110	-331.193
Andre finansielle indtægter		14.841	17.196
Øvrige finansielle omkostninger		-178.847	-195.868
Ordinært resultat før skat		-573.116	-509.865
Skat af årets resultat	1	215.000	180.000
Årets resultat		-358.116	-329.865
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-358.116	-329.865
I alt		-358.116	-329.865

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		6.663.020	6.990.480
Materielle anlægsaktiver i alt	2	6.663.020	6.990.480
Anlægsaktiver i alt		6.663.020	6.990.480
Andre tilgodehavender		3.125	0
Tilgodehavender i alt		3.125	0
Likvide beholdninger		439.801	939.977
Omsætningsaktiver i alt		442.926	939.977
Aktiver i alt		7.105.946	7.930.457

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		36.783	44.899
Egenkapital i alt	3	161.783	169.899
Hensættelse til udskudt skat		1.165.000	1.314.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.165.000	1.314.000
Gæld til realkreditinstitutter		259.033	387.525
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	259.033	387.525
Gæld til realkreditinstitutter		128.492	127.445
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.149.987	5.798.046
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		241.651	133.542
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.520.130	6.059.033
Gældsforpligtelser i alt		5.779.163	6.446.558
Passiver i alt		7.105.946	7.930.457

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	66.000	53.000
Ændring af udskudt skat	149.000	127.000
	<u>215.000</u>	<u>180.000</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>10.500.000</u>
Tilgang	0
Afgang	-35.000
Kostpris ultimo	<u>10.465.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-3.509.520
Årets afskrivning	-292.460
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-3.801.980</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>6.663.020</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	44.899	169.899
Koncerttilskud fra moderselskabet	0	350.000	350.000
Årets resultat	0	-358.116	-358.116
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>36.783</u>	<u>161.783</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede gæld forfalder 0 kr. til betaling efter 5 år.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Udover pant for gæld til realkreditinstitutter er der ingen sikkerhedsstillelser.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver som ejer af 100% af anpartskapitalens stemmerettigheder og pålydende værdi:

Calmo Holding ApS
Dyrhave 39
6200 Aabenraa