

SAGER OG MADSEN ApS

Mynstersvej 13, 2 th
1827 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Bjarke Dalsgaard Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SAGER OG MADSEN ApS
Mynstersvej 13, 2 th
1827 Frederiksberg C

CVR-nr: 27462189

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Sager & Madsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision for regnskabsåret 2016 og 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 31/05/2017

Direktion

Camilla Sager

Bjarke Dalsgaard Madsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten består af udlejning af ejendomme, grafisk arbejde og dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 01.01.16 - 31.12.16, udviser et resultat på DKK 1.089.856. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.681.754.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Resultatopgørelse

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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.

Balance

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg. Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi op eller ned over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventende fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen.

Driftsmidler

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler

5 år

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til dagsværdi.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.569.172	1.076.381
Eksterne omkostninger		-325.644	-173.883
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		508.955	6.000
Bruttoresultat		1.752.483	908.498
Personaleomkostninger		-125.189	-75.180
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.911	4.534
Resultat af ordinær primær drift		1.625.383	837.852
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-227.123	-216.812
Ordinært resultat før skat		1.398.260	621.040
Skat af årets resultat		-308.404	-134.913
Årets resultat		1.089.856	486.127
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.089.856	486.127
I alt		1.089.856	486.127

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Investeringsejendomme		10.938.000	8.389.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.911
Materielle anlægsaktiver i alt	1	10.938.000	8.390.911
Andre værdipapirer og kapitalandele		400.000	250.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		400.000	250.000
Anlægsaktiver i alt		11.338.000	8.640.911
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		90.563	47.216
Andre tilgodehavender		0	17.245
Tilgodehavender i alt		90.563	64.461
Likvide beholdninger		19.589	226.508
Omsætningsaktiver i alt		110.152	290.969
Aktiver i alt		11.448.152	8.931.880

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		135.000	135.000
Overført resultat		2.546.754	1.456.898
Egenkapital i alt		2.681.754	1.591.898
Hensættelse til udskudt skat		483.706	175.302
Andre hensatte forpligtelser	2	5.600.646	4.243.065
Hensatte forpligtelser i alt		6.084.352	4.418.367
Gæld til realkreditinstitutter		1.801.031	1.956.255
Gæld til banker		382.568	400.375
Deposita		123.978	183.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.307.577	2.539.630
Gæld til realkreditinstitutter		146.212	141.736
Gæld til banker		17.400	16.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.611	5.309
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		118.246	169.740
Deposita		60.000	48.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		374.469	381.985
Gældsforpligtelser i alt		2.682.046	2.921.615
Passiver i alt		11.448.152	8.931.880

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	135.000	1.456.898	1.591.898
Årets resultat	0	1.089.856	1.089.856
Egenkapital, ultimo	135.000	2.546.754	2.681.754

Selskabskapitalen består af 135 anparter af nominelt DKK 1.000
Ingen anparter besidder særlige rettigheder.

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Investeringsejendomme kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	7.182.614	14.330
Tilgang	2.040.045	0
Overført fra bygninger under opførsel	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	9.222.659	14.330
Værdireguleringer primo	1.206.386	0
Årets værdiregulering	508.955	0
Værdireguleringer ultimo	1.715.341	0
Af- og nedskrivning primo	0	12.419
Årets afskrivning	0	1.911
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	14.330
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.938.000	0

Offentlig vurdering af grunde og bygninger for 2016 udgør kr. 7.660.000.

2. Andre hensatte forpligtelser

Ansvarligt lånekapital stillet til rådighed af anpartshavere.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.947.243	146.212	1.801.031	1.217.229
Kreditinstitutter	399.968	17.400	382.568	305.000
Deposita	183.978	60.000	123.978	123.978
	2.531.189	223.612	2.307.577	1.646.207

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig garantier, kautioner eller lignende forpligtelser udover hvad der fremgår af årsrapporten.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:
Ejerpantebrev i ejendom for DKK 400.000.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Camilla Sager
Mynstersvej 13, 2.th.
1827 Frederiksberg C

Bjarke Dalsgaard Madsen
Mynstersvej 13, 2.th.
1827 Frederiksberg C

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Camilla Sager
Mynstersvej 13, 2.th.
1827 Frederiksberg C

Bjarke Dalsgaard Madsen
Mynstersvej 13, 2.th.
1827 Frederiksberg C