

SST MANAGEMENT ApS

Toftebakken 2, 1
3460 Birkerød

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

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

30/09/2016

Jens-Edmunn Schmidt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SST MANAGEMENT ApS
Toftebakken 2, 1
3460 Birkerød

Telefonnummer: 45892390
Fax: 45892399
CVR-nr: 29182000
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for SST Management ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet har fravalgt revision. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Ivan Palle R E Sørensen

Jens-Edmunn Schmidt

Flemming Thorslund

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Vi anser, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt for indeværende regnskabsår jf. årsregnskabsloves § 9 stk. 4. Der er truffet beslutning om fravalg af revision for det kommende regnskabsår, jf. årsregnskabslovens § 10 a.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er administration af pantebreve og ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter følger det planlagte og regnskabet udviser et resultat på 4 t/kr. og en egenkapital på 348 t/kr.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der ikke efter regnskabets afslutning indtruffet begivenheder, som forrykker selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for SST Management ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af renteindtægter mv. vedr selskabets pantebrevsbeholdning mv., honorar for rådgivning til kunder, huslejeindtægter samt avancer v/ salg af ejendomme.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta mv. Renteindtægter på pantebreve er indeholdt i omsætningen.

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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Kapitalandele i unoterede aktier er indregnet til kostpris.

Ejendomme

Beholdninger af ejendomme, som består af ejendomme til videresalg, optages til anskaffelsessummen med tillæg af handelsomkostninger og forbedringer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		726.517	907.164
Personaleomkostninger			-900
Resultat af ordinær primær drift		726.517	906.264
Andre finansielle indtægter		1	2.194
Øvrige finansielle omkostninger		-720.688	-905.038
Ordinært resultat før skat		5.830	3.420
Skat af årets resultat		-1.370	-855
Årets resultat		4.460	2.565
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.460	2.565
I alt		4.460	2.565

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		16.168.303	22.238.201
Materielle anlægsaktiver i alt		16.168.303	22.238.201
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.349.071	3.136.657
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.349.071	3.136.657
Anlægsaktiver i alt		18.517.374	25.374.858
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.192.321	170.585
Andre tilgodehavender		104.597	173.544
Tilgodehavender i alt		1.296.918	344.129
Likvide beholdninger		41.610	7.188
Omsætningsaktiver i alt		1.338.528	351.317
Aktiver i alt		19.855.902	25.726.175

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		198.510	194.051
Egenkapital i alt		348.510	344.051
Gæld til realkreditinstitutter		8.160.480	12.009.455
Gæld til banker		2.999.043	3.760.465
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.052.111	5.655.708
Langfristede gældsforpligtelser i alt		15.211.634	21.425.628
Gæld til banker		688.697	2.754.957
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.689.338	348.418
Skyldig selskabsskat		-3.193	212
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		507.542	815.536
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.413.374	37.373
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.295.758	3.956.496
Gældsforpligtelser i alt		19.507.392	25.382.124
Passiver i alt		19.855.902	25.726.175

Noter

1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter og pantebrevsrkeditorer i alt 12.213 tkr. er der afgivet pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssigværdi pr. 30. april 2016 på 16.168 tkr.

Selskabets beholdning af pantebreve i alt 3.819 tkr. er stillet til sikkerhed for ethvert mellemværende med Jyske Bank.

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Palle Sørensen
Flemming Thorslund
Jens-Edmunn Schmidt