

Ole Simonsen Ejendomme ApS

Hestehaven 10 , 5474 Veflinge


CVR-nr. 29 84 04 66

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. april 2016.

Dirigent: _____



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Ole Simonsen Ejendomme ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veflinge, den 25. april 2016.

Direktion

Ole Simonsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Ole Simonsen Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Simonsen Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 Deres 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, De 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Tommerup, den 25. april 2016

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 31 89 64 44



Gitte Martinsen

registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ole Simonsen
Ejendomme ApS
Hestehaven 10
5474 Veflinge

CVR-nr.: 29 84 04 66
Etableret: 29. august 2006
Hjemstedskommune: Nordfyns
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ole Simonsen

Revisor

Revision Fyn
Registreret revisionsanpartsselskab
Stationsvej 17
5690 Tommerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter investering og udlejning af ejendom.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015 udviser et årsresultat på t.kr. -553.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Simonsen Ejendomme ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Lejeindtægter medregnes ved forfald.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste"

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

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

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 23,5, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-75%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Bruttofortjeneste	88.358	99.042
1	Personaleomkostninger	80.000	134.918
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	343.623	107.616
	Ordinært resultat før finansielle poster	-335.265	-143.492
	Andre finansielle indtægter	49	83
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	66.883	58.484
2	Andre finansielle omkostninger	184.006	95.160
	Ordinært resultat før skat	-586.105	-297.052
	Ekstraordinært resultat før skat	0	0
	Resultat før skat	-586.105	-297.052
3	Skat af årets resultat	-17.032	-46.443
	Andre skatter	-15.695	0
	Årets resultat	-553.378	-250.609
Forslag til resultatdisponering			
	Overført fra tidligere år	-614.693	-364.084
	Årets resultat	-553.378	-250.609
	Til disposition	-1.168.071	-614.693
	Overført til næste år	-1.168.071	-614.693
	Disponeret i alt	-1.168.071	-614.693

Balance 31. december

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og Bygninger	2.697.485	4.155.828
4 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.697.485</u>	<u>4.155.828</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.697.485</u>	<u>4.155.828</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudt skatteaktiv	83.065	66.033
Tilgodehavender i alt	<u>83.065</u>	<u>66.033</u>
Likvide beholdninger	<u>425</u>	<u>21.109</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>83.490</u>	<u>87.142</u>
Aktiver i alt	<u>2.780.975</u>	<u>4.242.970</u>

Balance 31. december

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-1.168.071	-614.693
5	Egenkapital i alt.....	-1.043.071	-489.693
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	0	1.519.590
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	0	1.519.590
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	198.775	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.000	0
	Anden gæld	3.586.920	3.213.074
	Periodeafgrænsningsposter	7.350	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.824.046	3.213.074
	Gældsforpligtelser i alt	3.824.046	4.732.664
	Passiver i alt	2.780.975	4.242.970
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter m.v.		

Noter

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	80.000	134.918
	Personaleomkostninger i alt.....	80.000	134.918
2	Andre finansielle omkostninger	2015	2014
	Renter af bankgæld.....	6.736	0
	Renter af prioritetsgæld	39.450	95.160
	Kurstab.....	119.500	0
	Renteudgifter i øvrigt.....	18.320	0
	Andre finansielle omkostninger i alt.....	184.006	95.160
3	Skat af årets resultat	2015	2014
	Udskudt skat af årets resultat	-17.032	-46.402
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-41
	Skat af årets resultat i alt	-17.032	-46.443
4	Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
	Kostpris primo		4.296.283
	Afgang i årets løb		-1.571.550
	Kostpris ultimo		2.724.733
	Af- og nedskrivninger, primo		140.455
	Årets af- og nedskrivninger		13.624
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver		-126.831
	Af- og nedskrivninger, ultimo		27.248
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo.....		2.697.485

Noter

5	Egenkapital	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	125.000	-614.693	-489.693
	Årets resultat	0	-553.378	-553.378
	Saldo ultimo.....	125.000	-1.168.071	-1.043.071

6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7 **Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, Ole Simonsen Holding ApS, CVR nr. 25 47 00 87, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.