

---

# ***SRC Ejendomme ApS***

Byvangen 121, 4200 Slagelse

## Årsrapport for 2015

---

CVR-nr. 30 24 39 19

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 20/5 2016

Stig Rosenlind Cortes  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger 3

Beretning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 10

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for SRC Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 20. maj 2016

**Direktion**

Stig Rosenlind Cortes

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i SRC Ejendomme ApS

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

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Næstved, den 20. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Lars Ankersen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

SRC Ejendomme ApS  
Byvangen 121  
4200 Slagelse

Telefon: 30186050

CVR-nr.: 30 24 39 19

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Slagelse

### Direktion

Stig Rosenlind Cortes

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Toldbuen 1  
4700 Næstved

### Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland  
Slagelse Ervervscenter  
Fisketorvet 1  
4200 Slagelse

## **Beretning**

Årsrapporten for SRC Ejendomme ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er investering i fast ejendom og dermed efter direktionens beslægtet virksomhed

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 34.146, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på DKK 1.101.240.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger		-500	-11.662
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-500</b>	<b>-11.662</b>
Finansielle indtægter	2	7.698	5.360
Finansielle omkostninger	3	-51.957	-74.456
<b>Resultat før skat</b>		<b>-44.759</b>	<b>-80.758</b>
Skat af årets resultat	4	10.613	18.884
<b>Årets resultat</b>		<b>-34.146</b>	<b>-61.874</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-34.146	-61.874
		<b>-34.146</b>	<b>-61.874</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		225.694	188.794
Udskudt skatteaktiv	6	24.000	21.000
Selskabsskat		7.613	29.202
<b>Tilgodehavender</b>		<b>257.307</b>	<b>238.996</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>257.307</b>	<b>238.996</b>
<b>Aktiver</b>		<b>257.307</b>	<b>238.996</b>



## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.226.240	-1.192.094
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>-1.101.240</b>	<b>-1.067.094</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.250	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.353.297	1.296.090
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.358.547</b>	<b>1.306.090</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.358.547</b>	<b>1.306.090</b>
<b>Passiver</b>		<b>257.307</b>	<b>238.996</b>
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

# Noter til årsrapporten

## 1 Going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Ledelsen anser virksomheden for at være going concern, og har derfor aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Baggrunden for ledelsens valg af regnskabsprincip er, at søsterselskabet SRC Ventilation ApS har afgivet tilsagn om, at eksisterende lån kun vil blive opsagt eller tilbagebetalt inden 31. december 2016, hvis selskabets likviditetsstilling er tilstrækkelig til at berettige en sådan tilbagebetaling.

	2015 DKK	2014 DKK
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	7.698	5.027
Andre finansielle indtægter	0	333
	<b>7.698</b>	<b>5.360</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	51.957	41.201
Andre finansielle omkostninger	0	33.255
	<b>51.957</b>	<b>74.456</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-7.613	-28.884
Årets udskudte skat	-3.000	10.000
	<b>-10.613</b>	<b>-18.884</b>

# Noter til årsrapporten

## 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	-1.192.094	-1.067.094
Årets resultat	0	-34.146	-34.146
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>-1.226.240</b>	<b>-1.101.240</b>

Selskabskapitalen består af 1.000 anparter à nominelt DKK 125. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## 6 Hensættelse til udskudt skat

	2015	2014
	DKK	DKK
Materielle anlægsaktiver	-96.000	-95.900
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-24.000	-21.100
Overført til udskudt skatteaktiv	120.000	117.000
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	119.900	116.900
Nedskrivning til vurderet værdi	-95.900	-95.900
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>24.000</b>	<b>21.000</b>

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattedeindkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Cortes Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SRC Ejendomme ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 for hver enkelt regnskabspost 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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger kontorhold mv.

### Finansielle poster

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

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Cortes Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

I det omfang selskabets egen kreditrisiko kan måles pålideligt, indregnes kreditrisikoen i dagsværdien af gælden til finansieringsinstitutter.

Gældsforpligtelser, som omfatter, gæld til kreditinstitutter, leverandører samt tilknyttede virksomheder, måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.