

Skansen B ApS
CVR-nr. 31080274
Lalandia Centret 1
4970 Rødby

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.04.2016

Dirigent

Navn: Sussie Olsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Skansen B ApS
Lalandia Centret 1
4970 Rødby

CVR-nr.: 31080274
Hjemsted: Rødby
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

John Eichstedlund Ibsen, formand
Jens Peter Bundgaard, næstformand
Hans-Henrik Lund
Sussie Tina Olsen
Tom Carsten Rabing

Direktion

Vagn Holse Pedersen, administrerende direktør

Bank

Danske Bank A/S

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Skansen B ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødby, den 10.04.2016

Direktion

Vagn Holse Pedersen
administrerende direktør

Bestyrelse

John Eichstedlund Ibsen
formand

Jens Peter Bundgaard
næstformand

Hans-Henrik Lund

Sussie Tina Olsen

Tom Carsten Rabing

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skansen B ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skansen B ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 10.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dalmose Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive forsyningsvirksomhed vedrørende ”belysning” og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets overskud på 124 t.kr. er efter bestyrelsens opfattelse tilfredsstillende.

Det er selskabets 8. regnskabsår, hvor selskabet har håndteret drift og vedligeholdelse af belysningsanlæg i et større område med fritidshuse.

Det er bestyrelsens forventning, at der i regnskabsåret 2016 vil opnås et positivt resultat.

Der er alene ansat en direktør i selskabet.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2015, og det er bestyrelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af aktiver indregnes ikke i kostprisen for aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med søsterselskaberne Skansen A ApS og Skansen V ApS. Ved fordeling af skatten anvendes fuld fordelingsmetode.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger over 25 år baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		416.000	416
Vareforbrug		-149.914	-117
Andre eksterne omkostninger		-37.114	-69
Bruttoresultat		228.972	230
Personaleomkostninger		-4.798	-18
Af- og nedskrivninger		-41.400	-41
Driftsresultat		182.774	171
Andre finansielle indtægter	1	513	4
Andre finansielle omkostninger	2	-24.300	-28
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		158.987	147
Skat af ordinært resultat	3	-34.547	-37
Årets resultat		124.440	110
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		124.440	110
		124.440	110

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		826.677	868
Materielle anlægsaktiver	4	<u>826.677</u>	<u>868</u>
Udskudt skat		0	4
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>4</u>
Anlægsaktiver		<u>826.677</u>	<u>872</u>
Likvide beholdninger		<u>1.021.352</u>	<u>1.016</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.021.352</u>	<u>1.016</u>
Aktiver		<u><u>1.848.029</u></u>	<u><u>1.888</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	130.000	130
Overkurs ved emission		895.000	895
Overført overskud eller underskud		-302.713	-427
Egenkapital		<u>722.287</u>	<u>598</u>
Udskudt skat		30.644	0
Hensatte forpligtelser		<u>30.644</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		997.683	1.192
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>997.683</u>	<u>1.192</u>
Anden gæld	7	97.415	98
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>97.415</u>	<u>98</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.095.098</u>	<u>1.290</u>
Passiver		<u><u>1.848.029</u></u>	<u><u>1.888</u></u>
Eventualforpligtelser	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	130.000	895.000	-427.153	597.847
Årets resultat	0	0	124.440	124.440
Egenkapital ultimo	130.000	895.000	-302.713	722.287

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	513	4
	513	4
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	23.464	28
Renteomkostninger i øvrigt	86	0
Øvrige finansielle omkostninger	750	0
	24.300	28
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	36.455	36
Effekt af ændrede skattesatser	-1.908	1
	34.547	37
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
Kostpris primo		1.017.657
Kostpris ultimo		1.017.657
Af- og nedskrivninger primo		-149.580
Årets nedskrivninger		-41.400
Af- og nedskrivninger ultimo		-190.980
Regnskabsmæssig værdi ultimo		826.677

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	130	1.000,00	130.000
	<u>130</u>		<u>130.000</u>
	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen			
Virksomhedskapital primo	130.000	130.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0	5.000
Virksomhedskapital ultimo	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>

6. Langfristede gældsforpligtelser

Maksimum udgør 1.250 t.kr. Lånet afdrages over de næste 5 år. Lånet udgør maksimalt 0 kr. efter 5 år.

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	56.397	41
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.680	5
Andre skyldige omkostninger	39.338	52
	<u>97.415</u>	<u>98</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en serviceaftale med Lalandia A/S. Aftalen er uopsigelig frem til 30. september 2016 og medfører en årlig udgift på ca. 32 t.kr.

Selskabet har indgået en aftale med om administration. Aftalen kan opsiges med 3 måneders varsel, svarende til en forpligtelse pr. 31. december 2015 på 3 t.kr.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Skansen A ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskabet.

Der påhviler ikke selskabet kautions- og eventualforpligtelser.

Noter

9. Ejerforhold

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

Grundejerforeningen Skansen, Rødby