

Skansen A ApS
CVR-nr. 31080312
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	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Skansen A ApS
Lalandia Centret 1
4970 Rødby

CVR-nr.: 31080312
Hjemsted: Rødby
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

John Eichstedlund Ibsen, formand
Sune Larsen, næstformand
Michael Flodgaard
Kim Kjærsgaard Johansen
Poul Bo Kilund
Peter Bonde

Direktion

Vagn Holse Pedersen, administrerende direktør

Bank

Danske Bank A/S

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Skansen A 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

Sune Larsen
næstformand

Michael Flodgaard

Kim Kjærsgaard Johansen

Poul Bo Kilund

Peter Bonde

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skansen A ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skansen A 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.

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 Dalmoose pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktivitet består i at drive forsyningsvirksomhed vedrørende "Antennesignaler" og Internet-adgang" og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets underskud er efter bestyrelsens opfattelse ikke tilfredsstillende.

Det er selskabets syvende regnskabsår, hvor selskabet har håndteret drift og vedligeholdelse af Internet- og antenneanlæg samt varmestyring for et større område med fritidshuse.

I regnskabsåret har der været afholdt ekstraordinære udgifter til etablering af Stofa

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 B.

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 og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

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 skattepligtige 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 administrationsselskab for sambeskatningen med søsterselskaberne Skansen B 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 klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger over 5 - 10 år baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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		2.466.600	1.399
Vareforbrug		-1.934.191	-796
Andre eksterne omkostninger		-100.972	-134
Bruttoresultat		431.437	469
Personaleomkostninger		-20.183	-67
Af- og nedskrivninger		-480.000	-480
Driftsresultat		-68.746	-78
Andre finansielle indtægter	1	2	0
Andre finansielle omkostninger	2	-13.711	-32
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		-82.455	-110
Skat af ordinært resultat	3	7.706	5
Årets resultat		-74.749	-105
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-74.749	-105
		-74.749	-105

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.582.318	2.062
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.582.318</u>	<u>2.062</u>
Udskudt skat		260.187	252
Finansielle anlægsaktiver		<u>260.187</u>	<u>252</u>
Anlægsaktiver		<u>1.842.505</u>	<u>2.314</u>
Andre tilgodehavender		3.688	4
Periodeafgrænsningsposter		228.805	15
Tilgodehavender		<u>232.493</u>	<u>19</u>
Likvide beholdninger		<u>100.671</u>	<u>99</u>
Omsætningsaktiver		<u>333.164</u>	<u>118</u>
Aktiver		<u>2.175.669</u>	<u>2.432</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		1.495.000	1.495
Overført overskud eller underskud		-722.335	-648
Egenkapital		<u>902.665</u>	<u>977</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	6	156.969	1.231
Langfristede gældsforpligtelser		<u>156.969</u>	<u>1.231</u>
Bankgæld		0	9
Leverandører af varer og tjenesteydelser		123.002	139
Anden gæld	7	993.033	76
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.116.035</u>	<u>224</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.273.004</u>	<u>1.455</u>
Passiver		<u><u>2.175.669</u></u>	<u><u>2.432</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	1.495.000	-647.586	977.414
Årets resultat	0	0	-74.749	-74.749
Egenkapital ultimo	130.000	1.495.000	-722.335	902.665

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	2	0
	2	0
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	13.606	32
Renteomkostninger i øvrigt	105	0
	13.711	32
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	-27.083	-27
Effekt af ændrede skattesatser	19.377	22
	-7.706	-5
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
Kostpris primo		4.822.318
Kostpris ultimo		4.822.318
Af- og nedskrivninger primo		-2.760.000
Årets afskrivninger		-480.000
Af- og nedskrivninger ultimo		-3.240.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.582.318
	Antal	Pålydende værdi kr.
5. Virksomhedskapital		Nominel værdi kr.
Anpartskapital	130	1.000,00
	130	130.000

Noter

6. Gæld til tilknyttede virksomheder

Maksimum udgør 1.780 t.kr. Lånet afdrages over de næste 5 år. Efter 5 år udgør gælden maksimalt 0 kr.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	194.748	43
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	8.269	10
Andre skyldige omkostninger	790.016	23
	<u>993.033</u>	<u>76</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. 2 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 9 t.kr.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Der påhviler ikke selskabet kautions- eller eventualforpligtelser.

9. Ejerforhold

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

Grundejerforeningen Skansen, Rødby