

# SKIBBROGADE ApS

Østergade 33  
6520 Toftlund

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

20/02/2016

Thorben Bom  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SKIBBROGADE ApS

Østergade 33

6520 Toftlund

CVR-nr: 31580803

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for året 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2015.

Ledelsen erklærer at betingelserne for at undlade revision er opfyldt og det indstilles til generalforsamlingen, at også næste årsrapport ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Toftlund, den 20/02/2016

## Direktion

Thorben Bom

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer at betingelserne for at undlade revision er opfyldt og det indstilles til generalforsamlingen, at også næste årsrapport ikke revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel med og udlejning af fast ejendom, samt anden finansiel virksomhed.

Til sammenligning er vist til fra 2014

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til kr. 40.646

Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 535.663

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibbrogade ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Årsrapporten er aflagt standard regnskabspraksis.

### Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelse indregnes i balancen, når de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følger af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen.

### Skatter

Årets skat omfatter årets aktuelle skat, regulering til tidligere år samt forskydning i udskudt skat.

Skat er beregnet og afsat med 23,5 %.

## Balance

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Bygninger afskrives ikke, anskaffelsessum svarer til seneste ejendomsværdi.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages årligt nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller grupper af aktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem

salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelse under andre driftsindtægter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital – udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret er afsat som gæld i balancen

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode og hensættes med 25 % af forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes ikke som et skatteaktiv

Finansielle gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....		-3.652	-25.188
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>977.160</b>	<b>993.111</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-281.298	-289.566
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>695.862</b>	<b>703.545</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-592.408	-621.708
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>103.454</b>	<b>81.837</b>
Skat af årets resultat .....	1	-40.775	-41.191
<b>Årets resultat .....</b>		<b>62.679</b>	<b>40.646</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		62.679	40.646
<b>I alt .....</b>		<b>62.679</b>	<b>40.646</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		16.992.836	17.264.883
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>16.992.836</b>	<b>17.264.883</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>16.992.836</b>	<b>17.264.883</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		432	36.336
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>432</b>	<b>36.336</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>432</b>	<b>36.336</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>16.993.268</b>	<b>17.301.219</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Andre reserver .....		410.663	370.017
Overført resultat .....		62.679	40.646
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>598.342</b>	<b>535.663</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	15.362
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>15.362</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		14.053.405	14.411.164
Gæld til banker .....		1.372.662	1.473.100
Skyldig selskabsskat .....		39.979	46.905
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>15.466.046</b>	<b>15.931.169</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		250.000	170.000
Gæld til banker .....		325.169	323.014
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		353.711	326.011
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>928.880</b>	<b>819.025</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>16.394.926</b>	<b>16.750.194</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>16.993.268</b>	<b>17.301.219</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-56137	-56240
Ændring af udskudt skat	15362	15049
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-40775</u>	<u>-41191</u>

## 2. Registreret kapital mv.

anpartskapitalen består af 125 anparter a 1000,- kr. Aller multipla heraf.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125000
Ændring i året	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b><u>125000</u></b>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125000	0	410663	0	535663
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	62679	0	62679
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>125000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>473342</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>598342</u></b>

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Danske Bank er der 2 ejerpantebreve a' kr. 1.000.000 i Skibbrogade 25 og i Skibbrogade 37, Haderslev.