

ROARSBO ApS

Røgerupvej 4
4050 Skibby

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2016

Michael Kronsten
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ROARSBO ApS
Røgerupvej 4
4050 Skibby

Telefonnummer: 36441174

CVR-nr: 32275249

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Roarsbo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 30/05/2016

Direktion

Dorte Schwartz
Direktør

Suzanne Schwartz Mesbah
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2016 ikke skal revideres.
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje og udleje fast ejendom samt øvrig virksomhed i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning m.v. indregnes i takt med, at den indtjenes.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger værdiansættes til anskaffelsespris tillagt forbedringer. Der afskrives ikke på grunde og bygninger.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger på driftsmateriel og inventar foretages lineært over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle

anlægsaktiver og indregnes med en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		1.090.369	1.104.925
Produktionsomkostninger		-1.263.322	-1.469.573
Bruttoresultat		-172.953	-364.648
Administrationsomkostninger		-191.133	-87.378
Resultat af ordinær primær drift		-364.086	-452.026
Andre finansielle indtægter		0	503
Øvrige finansielle omkostninger		-326.860	-203.153
Ordinært resultat før skat		-690.946	-654.676
Ekstraordinære omkostninger		0	-160.553
Ekstraordinært resultat før skat		-690.946	-815.229
Skat af årets resultat	1	42.798	21.399
Årets resultat		-648.148	-793.830
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-648.148	-793.830
I alt		-648.148	-793.830

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		14.242.328	13.640.961
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	14.242.328	13.640.961
Anlægsaktiver i alt		14.242.328	13.640.961
Andre tilgodehavender		139.179	246.988
Periodeafgrænsningsposter		0	55.729
Tilgodehavender i alt		139.179	302.717
Likvide beholdninger		303.673	408.179
Omsætningsaktiver i alt		442.852	710.896
Aktiver i alt		14.685.180	14.351.857

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.617.068	3.265.216
Egenkapital i alt	3	2.742.068	3.390.216
Hensættelse til udskudt skat		1.005.746	1.048.544
Hensatte forpligtelser i alt		1.005.746	1.048.544
Gæld til realkreditinstitutter		9.712.811	5.230.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		290.602	345.773
Langfristede gældsforpligtelser i alt		10.003.413	5.575.773
Gæld til banker		796.680	4.183.296
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		137.273	154.028
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		933.953	4.337.324
Gældsforpligtelser i alt		10.937.366	9.913.097
Passiver i alt		14.685.180	14.351.857

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	42.798	21.399
	<u>42.798</u>	<u>21.399</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler og inventar mv. kr.
Kostpris primo	13.640.961	16.000
Tilgang	601.367	0
Kostpris ultimo	<u>14.242.328</u>	<u>16.000</u>
Afskrivning primo	0	16.000
Årets afskrivning	0	0
Afskrivning ultimo	<u>0</u>	<u>16.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>14.242.328</u>	<u>0</u>

Offentlig kontantværdi for grunde og bygninger er for året 2015 kr. 8.300.000.

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	3.265.216	0	3.390.216
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	- 648.148	0	- 648.148
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>2.617.068</u>	<u>0</u>	<u>3.742.068</u>

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 14.242.328.

Der er deponeret ejerpantebrev på kr. 4.962.000 til sikkerhed for bankgæld.