

ROARSBO ApS

Røgerupvej 4
4050 Skibby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

15/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 10/05/2017

Direktion

Dorte Schwartz
Direktør

Suzanne Schwartz Mesbah
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2017 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 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 22%.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.246.690	1.090.369
Produktionsomkostninger		-584.914	-1.263.322
Bruttoresultat		661.776	-172.953
Administrationsomkostninger		-156.540	-191.133
Resultat af ordinær primær drift		505.236	-364.086
Øvrige finansielle omkostninger		-241.053	-326.860
Ordinært resultat før skat		264.183	-690.946
Skat af årets resultat	1	64.196	42.798
Årets resultat		328.379	-648.148
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		128.379	-648.148
I alt		328.379	-648.148

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		14.242.328	14.242.328
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	14.242.328	14.242.328
Anlægsaktiver i alt		14.242.328	14.242.328
Andre tilgodehavender		8.000	139.179
Periodeafgrænsningsposter		21.778	0
Tilgodehavender i alt		29.778	139.179
Likvide beholdninger		599.698	303.673
Omsætningsaktiver i alt		629.476	442.852
Aktiver i alt		14.871.804	14.685.180

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.745.447	2.617.068
Forslag til udbytte		200.000	0
Egenkapital i alt		3.070.447	2.742.068
Hensættelse til udskudt skat		941.550	1.005.746
Hensatte forpligtelser i alt		941.550	1.005.746
Gæld til realkreditinstitutter		9.623.658	9.712.811
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		304.919	290.602
Langfristede gældsforpligtelser i alt		9.928.577	10.003.413
Gæld til banker		747.002	796.680
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		184.228	137.273
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		931.230	933.953
Gældsforpligtelser i alt		10.859.807	10.937.366
Passiver i alt		14.871.804	14.685.180

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	64.196	42.798
	<u>64.196</u>	<u>42.798</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler og inventar mv. kr.
Kostpris primo	14.242.328	16.000
Tilgang	0	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 2016 kr. 8.300.000.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 14.242.328.

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