



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Sjællands Boligentreprise ApS

Unionsvej 6

4600 Køge

(CVR-nr. 32 47 85 22)

Årsrapport for 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²⁸ / 11 2017



Svend-Aage Dreist Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side**Selskabsoplysninger****2****Påtegninger**

Ledespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4**Ledelsesberetning**

Beretning

5**Årsregnskab for 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse

8

Balance

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet Sjællands Boligentreprise ApS
Unionsvej 6
4600 Køge

CVR-nr.: 32 47 85 22
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion Frank Hansen

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sjællands Boligentreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Køge, den 15. november 2017

Direktion


Frank Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i Sjællands Boligentreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sjællands Boligentreprise ApS for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 15. november 2017

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)


Søren Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er finansierings- og investeringsvirksomhed, herunder opførelse af boliger og ejendomme med henblik på videresalg, samt anden efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på kr. 13.728. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 og balancen pr. 30. juni 2017.

Resultatet anses af ledelsen som forventet.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Sjællands Boligentreprise ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud

Anvendt regnskabspraksis

Moderselskabet FH Invest ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

8

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttotab	-19.298	-19.158
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.716	6.268
Resultat før skat	-17.582	-12.890
2 Skat af årets resultat	3.854	2.819
ÅRETS RESULTAT	-13.728	-10.071
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	43.996
Overført resultat	-13.728	-54.067
Anvendelse i alt	-13.728	-10.071

Balance pr. 30. juni

9

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	41.111	100.537
Tilgodehavender i alt	41.111	100.537
Likvide beholdninger	3.450	2.213
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	44.561	102.750
AKTIVER I ALT	44.561	102.750

Balance pr. 30. juni

10

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-13.728	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	43.996
EGENKAPITAL I ALT	<u>36.272</u>	<u>93.996</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	789	1.254
Anden gæld	7.500	7.500
Kortfristet gæld i alt	<u>8.289</u>	<u>8.754</u>
GÆLD I ALT	<u>8.289</u>	<u>8.754</u>
PASSIVER I ALT	<u>44.561</u>	<u>102.750</u>

3 Eventualposter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-3.854	-2.819
	<u>-3.854</u>	<u>-2.819</u>

3 Eventualposter**Sambeskatning**

Sjællands Boligentreprise ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for FH Invest ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.