

Samala ApS
Møllevej 15
4130 Viby Sjælland
CVR-nr. 32 77 81 51

Årsrapport 2015

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17/6 2016



Dirigent, Dennis Bryde Perk Christensen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og selskabsoplysninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Samala ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

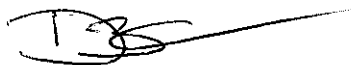
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjælland, den 6. juni 2016

Direktionen



Dennis Bryde Perk Christensen

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Den uafhængige revisors assistanceerklæring

Til kapitalejeren i Samala ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samala ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de 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 dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i Revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 deres 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, de har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 6. juni 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Samala ApS
Møllevej 15
4130 Viby Sjælland

CVR-nr.: 32 77 81 51
Stiftet: 20. februar 2010
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Dennis Bryde Perk Christensen

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Samala ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

Ved indregning og måling må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen periodiseres, således at lejen indregnes i den periode, den vedrører. Lejeindtægter, som er modtaget i regnskabsåret, men som vedrører det kommende regnskabsår, opføres under passiverne som modtagne forudbetalinger.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis - fortsat

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
BRUTTORESULTAT	58.052	506.751
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	58.052	506.751
1 Finansielle indtægter	35	1.672
2 Finansielle omkostninger	<u>-33.638</u>	<u>-48.424</u>
RESULTAT FØR SKAT	24.449	459.999
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>24.449</u>	<u>459.999</u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	<u>24.449</u>	<u>459.999</u>
FORDELT	<u>24.449</u>	<u>459.999</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>35.121</u>
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>35.121</u>
Likvide beholdninger	<u>2.910</u>	<u>6.258</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.910</u>	<u>41.379</u>
AKTIVER	<u><u>1.502.910</u></u>	<u><u>1.541.379</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	210.286	185.837
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
4 EGENKAPITAL	<u>335.286</u>	<u>310.837</u>
Hensættelser til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.005.551	1.177.862
5 Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.005.551</u>	<u>1.177.862</u>
5 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	90.000	50.000
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	72.073	52.680
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>162.073</u>	<u>102.680</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.167.624</u>	<u>1.280.542</u>
PASSIVER	<u>1.502.910</u>	<u>1.591.379</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renter af mellemregning med kapitalejer	35	0
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>1.672</u>
	<u>35</u>	<u>1.672</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>33.638</u>	<u>48.424</u>
	<u>33.638</u>	<u>48.424</u>

Noter

3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

<u>Ledelseskategori</u>	<u>Tilgode- havende kr.</u>	<u>Rentefod %</u>	<u>Tilbage- betalt i året kr.</u>	<u>Væsentlige vilkår i øvrigt</u>
Kapitalejer	0	10,00%	35.121	Ingen

Lånet med kapitalejer er optaget i forrige regnskabsår og indfriet i 2015.

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital kr.</u>	<u>Overført resultat kr.</u>	<u>Udbytte kr.</u>
Egenkapital, primo	125.000	185.837	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	24.449	0
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>210.286</u>	<u>0</u>

Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt primo kr.	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.177.862</u>	<u>1.005.551</u>	<u>90.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.177.862</u>	<u>1.005.551</u>	<u>90.000</u>	<u>0</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld, t.kr. 1.096, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi den 31. december 2015 udgør t.kr. 1.500.