

Statenegården ApS | Årsrapport 2015

CVR: 32935990

01.01.2015 – 31.12.2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 27/5 2016

Statenegården ApS
Kirkeltevej 20
3450 Allerød

Dirigent: Peter Amris



Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Statenegården ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 27/5 2016

Direktion

Niels Amris

Bestyrelse

Kirstine Amris

Niels Amris

Peter Amris

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabsloven § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til genrealforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens Noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i

Statnegården ApS

Vi har revideret årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for, at udarbejde et årsregnskab, uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Løgumkloster, den 27/5 2016

DSH-Revision Aps

registreret revisionsanpartselskab

CVR nr. 19674193

Leif Hansen, Registret revisor

Medlem af FSR - danske
revisorer

Selskabet

Statenegården ApS
Kirkeltevej 20
3450 Allerød

Telefon: 48174236
CVR-nr.: 32935990
Stiftet: 24 maj 2010
Hjemsted: 3450 Allerød

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015
Det er det 6. regnskabsår

Bestyrelse

Kirstine Amris
Niels Amris
Peter Amris

Direktion

Niels Amris

Revisor

DSH-Revision Aps
registreret revisionsanpartselskab
Storegade 17
6240 Løgumkloster

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S, Allerød afdeling
M.D.Madsensvej 7
3450 Allerød

Selskabets hovedaktivitet:

Statenegårdens formål er udlejning og drift af fast ejendom

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

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

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af fast ejendom indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Andre driftsindtægter og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Tilskud og ejendomsavance indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til leje omkostninger, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Jord, grunde og bygninger indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien opgøres på baggrund af markedsværdien på balancedagen.

Opskrivningen føres direkte på egenkapitalen, mens nedskrivninger føres i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på jord og grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-30 år	0 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 8 år	0 - 20 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under gevinst og tab på anlægsaktiver.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide midler

Likvide midler består af indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	105.037	118.265
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-260.186	-248.066
	Gevinst ved salg af anlægsaktiver	70.022	0
	Andre driftsomkostninger	-91.400	-23.289
	Driftsresultat	-176.527	-153.090
1	Finansielle indtægter	324.851	164.510
2	Finansielle omkostninger	-350.532	-210.987
	Årets resultat før skat	-202.208	-199.567
	Skat af årets resultat	-21.001	-26.994
	Årets resultat	-223.209	-226.561
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte		3.600.000
	Overført resultat	-223.209	-3.826.561
	Disponering i alt	-223.209	-226.561

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
3	Grunde og bygninger	12.810.827	12.805.049
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	365.530	75.994
3	Øvrige materielle aktiver	175.000	0
	Materielle anlægsaktiver	13.351.357	12.881.043
	Anlægsaktiver	13.351.357	12.881.043
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	3.149	-1
	Andre tilgodehavender	93.708	2.926
	Tilgodehavende selskabsskat	74.561	7.223
	Tilgodehavende	171.418	10.148
	Værdipapirer	3.223.124	2.659.831
	Likvide beholdninger	162.406	5.177.435
	Omsætningsaktiver	3.556.948	7.847.414
	Aktiver	16.908.305	20.728.457

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	120.000	120.000
	Overført resultat	12.643.146	12.866.355
	Foreslået udbytte	0	3.600.000
4	Egenkapital	12.763.146	16.586.355
	Hensættelser til udskudt skat	1.707.985	1.686.985
	Hensatte forpligtelser	1.707.985	1.686.985
	Realkreditinstitutter	2.231.210	2.333.747
5	Langfristet gældsforpligtigelse	2.231.210	2.333.747
	Kortfristet del af langfristet gæld	102.418	101.053
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	2.090	1.936
	Anden gæld	101.456	18.381
	Kortfristet gældsforpligtigelse	205.964	121.370
	Gældsforpligtigelser	2.437.174	2.455.117
	Passiver	16.908.305	20.728.457
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

2015
kr.**1 Finansielle indtægter**

Renteindtægter	52.422
Aktieudbytte	66.805
Urealiseret kursreg. finansaktiver	204.934
Urealiseret kursreg. gæld	690
Finansielle indtægter	324.851

2 Finansielle omkostninger

Renteudgifter	-168.231
Prioritetsomkostninger	-1.287
Urealiseret kursreg. finansaktiver	-181.014
Finansielle omkostninger	-350.532

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde & bygninger	Prod.anlæg driftsmat. & inventar	I alt
Kostpris, primo	13.846.143	113.687	13.959.830
Tilgang i året	240.465	355.013	595.478
Afgang i året	0	-45.000	-45.000
Kostpris, ultimo	14.086.608	423.700	14.510.308
Afskrivning, primo	-1.041.094	-37.693	-1.078.787
Afskrivning på afhændede aktiver	0	5.022	5.022
Årets afskrivning	-234.687	-25.499	-260.186
Afskrivning, ultimo	-1.275.781	-58.170	-1.333.951
Regnskabsmæssig værdi	12.810.827	365.530	13.176.357
		2015	2014
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		12.810.827	12.805.049
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar		365.530	75.994
1939 00 Øvrige tilgodehavender		175.000	0
Øvrige materielle aktiver		175.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt		13.351.357	12.881.043

4 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	120.000	0	12.866.355	3.600.000	16.586.355
Forslag til resultatdisponering		0	-223.209	0	-223.209
Udbetalt udbytte				-3.600.000	-3.600.000
Ultimo	120.000	0	12.643.146	0	12.763.146

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	120	120	120	120	120
Overført resultat	13.885	14.622	16.693	12.866	12.643
Foreslået udbytte			148	3.600	
Egenkapital i alt	14.005	14.742	16.961	16.586	12.763

	2015 kr.	2014 kr.
5 Langfristet gældsforpligtelse		
Realkreditinstitutter	-2.231.210	-2.333.747
Langfristet gældsforpligtelse	-2.231.210	-2.333.747

6 Eventualforpligtelser

Ingen

7 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Realkredit Danmark har sikkerhed i ejendommen.