



# Seniorboliger Søllinge ApS

## Årsrapport 2016

**CVR: 33375271**

**01.01.2016 – 31.12.2016**

**KEJRUP ALLE 10, 5300 KERTEMINDE**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 03-05-2017

Dirigent: Hans Jacob Luunbjerg Hovgaard



**DAMBOVEJ 11 • 5492 VISSENBJERG**

# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning.....	3
Erklæring om udvidet gennemgang.....	4
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>8</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Seniorboliger Søllinge ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 03-05-2017

## DIREKTION

---

Hans Jacob Luunbjerg Hovgaard

# ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Seniorboliger SøllingeApS

### ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og revisors etiske regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### KONKLUSION

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vissenbjerg, den 03-05-2017

ERC-Revision

# ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR nr. 34205078

---

Finn Madsen

Statsautoriseret revisor

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Seniorboliger Søllinge ApS  
Kejrup Alle 10  
5300 Kerteminde

Telefon: 20438039  
CVR-nr.: 33375271  
Stiftet: 22.december 2010  
Hjemsted: 5300 Kerteminde

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016  
Det er det 6. regnskabsår

## **DIREKTION**

Hans Jacob Luunbjerg Hovgaard

## **REVISOR**

ERC-Revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Damsbovej 11  
5492 Vissenbjerg

## **PENGEINSTITUT**

Totalbanken

# LEDELSESBERETNING

## **Hovedaktivitet**

Virksomhedens aktiviteter er at eje fast ejendom samt dermed beslægtet virksomhed.

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har ingen aktivitet været, udover omkostninger til byggegrund.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Luunbjerg koncernen, hvor Luunbjerg Invest ApS er moderselskabet. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Jord optages og indregnes til kostpris.

Der afskrives ikke på jord.

### TILGODEHAVENDER

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

### 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 gældsmetode 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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# RESULTATOPGØRELSE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
<b>Bruttotab</b>	<b>-27.052</b>	<b>-18.206</b>
Finansielle omkostninger	-37.650	-36.935
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-64.702</b>	<b>-55.141</b>
Skat af årets resultat	0	1.275
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-64.702</b>	<b>-53.866</b>
<b>Resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-64.702	-53.866
<b>Disponering i alt</b>	<b>-64.702</b>	<b>-53.866</b>

# BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Grunde og bygninger	1.113.000	1.113.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.113.000</b>	<b>1.113.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.113.000</b>	<b>1.113.000</b>
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	0	1.275
<b>Tilgodehavende</b>	<b>0</b>	<b>1.275</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>1.275</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.113.000</b>	<b>1.114.275</b>

# BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-272.535	-207.833
1	<b>Egenkapital</b>	<b>-192.535</b>	<b>-127.833</b>
	Gæld til tilknyttet virksomhed	1.305.535	1.242.108
	Anden gæld	0	0
	<b>Kortfristet gældsforpligtigelse</b>	<b>1.305.535</b>	<b>1.242.108</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>	<b>1.305.535</b>	<b>1.242.108</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.113.000</b>	<b>1.114.275</b>
2	<b>Eventualforpligtelser</b>		
3	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		
4	<b>Ejerforhold</b>		

# NOTER

# NOTER

1	EGENKAPITAL			
		Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	Primo	80.000	-207.833	-127.833
	Forslag til resultatdisponering		-64.702	-64.702
	<b>Ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-272.535</b>	<b>-192.535</b>

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartskapitalen er ikke opdelt.

	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital	80	80	80	80	80
Overført resultat	-67	-107	-154	-208	-273
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>13</b>	<b>-27</b>	<b>-74</b>	<b>-128</b>	<b>-193</b>

# NOTER

## 2 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Luunbjerg koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

## 3 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Virksomhedens ejer har på forespørgsel oplyst følgende vedrørende pantsætning og sikkerhedsstillelse.

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

## 4 EJERFORHOLD

Følgende aktionærer er noteret i selskabets fortegnelse, som ejende minimum 5 pct. af stemmerne eller mindst 5 pct. af aktiekapitalen:

Diget Landbrug A/S  
Kejrup Alle 10  
5300 Kerteminde

