

# **MATR. NR. 600 ODENSE ApS**

Slettensvej 169  
5270 Odense N

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/04/2016**

---

**Kurt Helge Adamsen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** MATR. NR. 600 ODENSE ApS  
Slettensvej 169  
5270 Odense N

CVR-nr: 33500661  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Jyske Bank

**Revisor** Nyborg ErhvervsRevision ApS  
Kirkegade 1  
5800 Nyborg  
DK Danmark  
CVR-nr: 30546792  
P-enhed: 1013389612

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for MATR. NR. 600 ODENSE ApS.

Direktionen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision og opfylder fortsat betingelserne herfor.

Odense, den 29/02/2016

## Direktion

Kurt Helge Adamsen

## Bestyrelse

Grethe Adamsen Dahl

Kurt Helge Adamsen

Johan Thomsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i MATR. NR. 600 ODENSE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MATR. NR. 600 ODENSE ApS for regnskabsåret 1. januar – 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, 29/02/2016

Henrik K. Andreasen  
Registreret revisor HD  
Nyborg ErhvervsRevision ApS  
CVR: 30546792

# Ledelsesberetning

## Selskabets formål

Selskabets formål er handel, investering, køb, salg og udlejning af fast ejendom samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed efter bestyrelsens skøn.

## Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 17.594 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 3.701.146 kr. pr. 31. december 2015 og en egenkapital på 1.023.986 kr.

## Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

## Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske udvikling.

## Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

## Kapitalforhold

Selskabet ejes af Kurt Adamsen Holding A/S, Odense CVR 26069343.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

## Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

## Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 aktives 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.

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.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, annoncer og ejendommens drift.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat udgiftsføres i resultatopgørelsen med 23,5% af årets skattepligtige indkomst.

Forskydning i udskudt skat hhv. indregnes i resultatopgørelsen og passiveres med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver.

## Materielle anlægsaktiver

Bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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 brugstider:

Bygninger 50 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

**Andre tilgodehavender**

Andre tilgodehavender måles til nominel værdi.

**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.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssig 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 nettoskatteaktiver 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%.

**Gæld**

Gæld måles til amortiseret kostpris.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>153.925</b>	<b>-344.493</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-73.548	929.004
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>80.377</b>	<b>584.511</b>
Andre finansielle indtægter .....		18.739	15.419
Øvrige finansielle omkostninger .....		-77.327	-127.501
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>21.789</b>	<b>472.429</b>
Skat af årets resultat .....	2	-4.195	-61.030
<b>Årets resultat</b> .....		<b>17.594</b>	<b>411.399</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	793.058
Overført resultat .....		17.594	-381.659
<b>I alt</b> .....		<b>17.594</b>	<b>411.399</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		3.537.151	3.610.699
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>3.537.151</b>	<b>3.610.699</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.537.151</b>	<b>3.610.699</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	284.503
Andre tilgodehavender .....		111.383	360.364
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>111.383</b>	<b>644.867</b>
Likvide beholdninger .....		52.612	26.337
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>163.995</b>	<b>671.204</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.701.146</b>	<b>4.281.903</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		300.000	300.000
Reserve for opskrivninger .....		793.058	793.058
Overført resultat .....		-69.072	-86.666
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.023.986</b>	<b>1.006.392</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	5	389.783	393.100
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>389.783</b>	<b>393.100</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.490.909	1.586.334
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>1.490.909</b>	<b>1.586.334</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		82.677	65.249
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		642.279	175.798
Skyldig selskabsskat .....		7.512	381.030
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		64.000	674.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>796.468</b>	<b>1.296.077</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.287.377</b>	<b>2.882.411</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.701.146</b>	<b>4.281.903</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Afskrivninger på ejendomme	73.548	66.723
Fortjeneste ved salg af ejendom	0	-995.727
	<b>73.548</b>	<b>-929.004</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-7.512	-381.030
Ændring af udskudt skat	3.317	320.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-4.195</b>	<b>-61.030</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	2.660.680
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.660.680</b>
Opskrivninger primo	1.016.742
Årets opskrivning	0
Afgang	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>1.016.742</b>
Af- og nedskrivning primo	66.723
Årets afskrivning	73.548
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>140.271</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.537.151</b>

#### 4. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Reserve for opskrivning</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	300.000	-86.666	793.058	1.006.392
Årets resultat	0	17.594	0	17.594
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>300.000</b>	<b>-69.072</b>	<b>793.058</b>	<b>1.023.986</b>

#### 5. Hensættelse til udskudt skat

	<b>Midlertidig forskel</b>
	<b>kr.</b>
Materielle anlægsaktiver	1.771.741
	<b>1.771.741</b>
<b>Udskudt skat, 22%</b>	<b>389.783</b>

#### 6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Langfristet andel</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Prioritetsgæld	1.573.586	82.677	1.490.909	1.241.680
	<b>1.573.586</b>	<b>82.677</b>	<b>1.490.909</b>	<b>1.241.680</b>

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der afgivet pant i selskabets ejendom.