

ROSENGADE 13 ApS

Aastrup Alle 49
6100 Haderslev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2016

Stefan Dahl
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ROSENGADE 13 ApS
Aastrup Alle 49
6100 Haderslev

CVR-nr: 33948174
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Sundvej 51
Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 30276019
P-enhed: 1013039972

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Rosengade 13 ApS

Årsrapporten, der ikke revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 31/05/2016

Direktion

Stefan Dahl
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Rosengade 13 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosengade 13 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 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 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.

Horsens, 31/05/2016

Steen Quorning

Registreret revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 30276019

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Omsætningen svarer til årets lejeindtægter

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Der afskrives ikke i købsåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Beboelses bygninger 50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi).

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende

regnskabsår.

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. Selskabet indgår i sambeskatning med Dahl Klanen Holding aps.

Gældsforpligtelser

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Mellemværende er renteberegnet.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		20.314	31.117
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.228	-7.228
Resultat af ordinær primær drift		13.086	23.889
Øvrige finansielle omkostninger		-26.360	-26.625
Ordinært resultat før skat		-13.274	-2.736
Skat af årets resultat		2.900	600
Årets resultat		-10.374	-2.136
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-10.374	-2.136
I alt		-10.374	-2.136

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		731.109	738.337
Materielle anlægsaktiver i alt		731.109	738.337
Anlægsaktiver i alt		731.109	738.337
Tilgodehavende skat		100	100
Tilgodehavender i alt		100	100
Likvide beholdninger		3.069	3.140
Omsætningsaktiver i alt		3.169	3.240
Aktiver i alt		734.278	741.577

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-41.098	-30.724
Egenkapital i alt		38.902	49.276
Gæld til realkreditinstitutter		359.243	368.028
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	359.243	368.028
Gæld til realkreditinstitutter		8.000	7.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	12.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		304.933	293.573
Skyldig selskabsskat		100	100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		11.100	11.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		336.133	324.273
Gældsforpligtelser i alt		695.376	692.301
Passiver i alt		734.278	741.577

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-30.724	0	49.276
Årets resultat		-10.374		-10.374
Egenkapital, ultimo	80.000	-41.098	0	38.902

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 4 år.

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	367.243	8000	359.243	329.000
	367.243	8000	359.243	329.000

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af ejendom. Ejendommen er beliggende Rosengade 13, 8766 Nørre Snede.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Der er realiseret et mindre underskud.

Usædvanlige forhold

Ingen

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Der forventes uændret aktivitet i 2016

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Hæftelse for selskabsskatter mv. i forbindelse med sambeskatning:

Selskabets er sambeskattet med moderselskabet. Selskabet hæfter subsidiært og begrænset i forhold til ejerandelen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 367.243 kr., er der givet pant i grund og bygning, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31 december 2015 udgør 731.109 kr.

5. Oplysning om ejerskab

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:
Dahl Klanen Holding ApS, cvr. nr. 33785380