

Roeds opbevaring ApS

Tjalkavej 11
3370 Melby

CVR-nr. 34 73 48 01



Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. oktober 2016

Peter Scheibel
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Selskabsoplysninger	
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Roeds opbevaring ApS
Tjalkavej 11
3370 Melby

CVR-nr.: 34 73 48 01
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted:

Direktion

Peter Roed, direktør
Jørgen Roed, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Roeds opbevaring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Melby, den 11. oktober 2016

Direktion

Peter Roed
direktør

Jørgen Roed
direktør

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren i Roeds opbevaring ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Roeds opbevaring ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 11. oktober 2016

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Morten Rasmussen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roeds opbevaring ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

		Restværdi
Øvrige bygninger	20-50 år	33 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år	8 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		463.952	379.968
Resultat før af- og nedskrivninger		463.952	379.968
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	-76.818	-74.957
Resultat før finansielle poster		387.134	305.011
Finansielle omkostninger		-49.273	-60.299
Resultat før skat		337.861	244.712
Skat af årets resultat	2	-77.102	-48.000
Årets resultat		260.759	196.712
Foreslået udbytte		152.000	0
Overført overskud		108.759	196.712
		260.759	196.712

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		859.392	881.675
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		644.390	645.800
Materielle anlægsaktiver	3	1.503.782	1.527.475
Anlægsaktiver i alt		1.503.782	1.527.475
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.125	76.646
Andre tilgodehavender		120.000	0
Tilgodehavender		172.125	76.646
Likvide beholdninger		58.567	87.215
Omsætningsaktiver i alt		230.692	163.861
Aktiver i alt		1.734.474	1.691.336

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		207.424	98.665
Foreslået udbytte for regnskabsåret		152.000	0
Egenkapital	4	439.424	178.665
Hensættelse til udskudt skat		103.828	48.000
Hensatte forpligtelser i alt		103.828	48.000
Gæld til associerede virksomheder		618.951	1.327.178
Anden gæld		0	58.670
Langfristede gældsforpligtelser	5	618.951	1.385.848
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	500.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		37.540	57.711
Selskabsskat		22.040	0
Anden gæld		12.691	21.112
Kortfristede gældsforpligtelser		572.271	78.823
Gældsforpligtelser i alt		1.191.222	1.464.671
Passiver i alt		1.734.474	1.691.336
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Andre forhold i årsrapporten	7		
Hovedaktivitet	8		

Noter til årsrapporten

1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger materielle anlægsaktiver	76.818	74.957
	76.818	74.957

der fordeler sig således:

Bygninger	22.283	22.283
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.535	52.674
	76.818	74.957

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	21.274	0
Årets udskudte skat	55.828	48.000
	77.102	48.000

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	939.240	769.143
Tilgang i årets løb	0	53.125
Kostpris 30. juni 2016	939.240	822.268
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	57.565	123.343
Årets afskrivninger	22.283	54.535
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	79.848	177.878
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	859.392	644.390

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	98.665	0	178.665
Årets resultat	0	108.759	152.000	260.759
Egenkapital 30. juni 2016	80.000	207.424	152.000	439.424

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til associerede virksomheder	1.327.178	1.118.951	500.000	0
Anden gæld	58.670	0	0	0
	1.385.848	1.118.951	500.000	0

Ansvarlige lån

Selskabet har i 2013 optaget ansvarlig lånekapital på kr. 500.000. Den ansvarlige lånekapital forrentes med 4%.

Selskabet forventer at indfri lånet i det kommende regnskabsår.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende har Danske Bank ejerpantebrev på kr. 300.000 i ejendommen Industriskellet 3-5. Ejerpantebrevet ligger til sikkerhed for bankmellemværende med Søsterselskabet Brdr. Roed A/S.

Til sikkerhed for nyt realkreditlån kr. 875.000 er der givet pant i ejendommen. Lånet udbetales primo juli 2016.

7 Andre forhold i årsrapporten

kapitalejerne har ansvarlige lån på kr. 500.000 jvf. note 5.

Noter til årsrapporten

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af egne ejendomme og oplagrings- og parkhusvirksomhed og anden investeringsvirksomhed beslægtet hermed.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørgen Roed (CPR valideret)

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-731932555020

IP: 94.191.187.87

13-10-2016 kl. 18:18:20 UTC

NEM ID 

Peter Roed (CPR valideret)

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-161287484373

IP: 93.161.90.70

15-10-2016 kl. 20:35:01 UTC

NEM ID 

Morten Rasmussen (CVR valideret)

registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1099045046339

IP: 195.215.238.238

19-10-2016 kl. 14:03:34 UTC

NEM ID 

Ernst Carl Peter Scheibel (CPR valideret)

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-013181583900

IP: 87.63.144.182

19-10-2016 kl. 14:06:49 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SIY30-30NNN-OEM4F-YK1HY-3XS55-JYAFK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>