

Saltebakken 29 ApS

Chr. Filtenborgs Plads 1

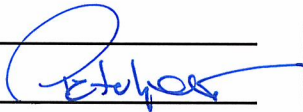
8000 Aarhus C

CVR nr. 35 03 47 06

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 12-3-2018



(dirigent)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar - 31. december 2017 for Saltebakken 29 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 8. marts 2018

Direktion:


Jens Bjerg Sørensen


Peter Kjær

Til kapitalejeren i Saltebakken 29 ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Saltebakken 29 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

-Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

-Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

-Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

-Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

-Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen 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.

Aarhus, den 8. marts 2018

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR.nr. 30 70 02 28



Claus Hammer-Pedersen

statsaut. revisor

MNE-nr. mne21334



Morten Friis

statsaut. revisor

MNE-nr. mne32732

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Saltebakken 29 ApS
Chr. Filtenborgs Plads 1
DK-8000 Aarhus C

Telefon: 87 34 58 00

CVR-nr.: 35 03 47 06

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Jens Bjerg Sørensen
Peter Kjær

Revision

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Ejerforhold

Selskabet ejes fuldt ud af Aktieselskabet Schouw & Co., Aarhus.

Selskabets hovedaktivitet

Saltebakken 29 ApS har ejet en større ejendom i Frederikshavn, som er blevet solgt i 2017. Efter salget er der ingen driftsmæssig aktivitet i selskabet.

Udvikling i regnskabsåret

I 2017 blev salget af ejendommen i Frederikshavn gennemført. Som en naturlig konsekvens heraf, er der fremadrettet ingen produktionsomkostninger. Der har i året været en mindre omsætning bestående af udlejning af en andel af grunden.

Årets resultat blev et underskud på 3.695.671 kr., og egenkapitalen pr. 31. december 2017 udgør 5.746.842 kr.

Forventninger til fremtiden

For 2018 forventes et mindre driftsmæssigt underskud, da der ikke fremadrettet er nogen driftsmæssig aktivitet i selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet væsentlige begivenheder af betydning for vurderingen af selskabets finansielle stilling efter regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Saltebakken 29 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter husleje vedr. udlejningsejendom som måles ekskl. moms.

Produktionsomkostninger

Omfatter af- og nedskrivninger af udlejningsejendomme samt omkostninger til vedligeholdelse af bygningerne.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser i forbindelse med sambeskatningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Saltebakken 29 ApS er sambeskattet med Aktieselskabet Schouw & Co.

Balancen

Generelt om indregning og måling

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 enkel regnskabspost nedenfor.

Materielle aktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid. Bygningernes forventede brugstid vurderes til 20 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af risiko for tab på individuel basis.

Egenkapital - udbytte

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til netto realisationsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes anvendt.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Nettoomsætning	14.352	0
1 Produktionsomkostninger	<u>(3.667.356)</u>	<u>(467.822)</u>
Bruttoresultat	(3.653.004)	(467.822)
Administrationsomkostninger	(83.604)	(175.012)
2 Andre driftsomkostninger	<u>(40.228)</u>	<u>0</u>
Resultat af primær drift	(3.776.836)	(642.834)
3 Finansielle omkostninger	<u>(69.094)</u>	<u>(76.480)</u>
Resultat før skat	(3.845.930)	(719.314)
4 Skat af årets resultat	<u>150.259</u>	<u>158.521</u>
Årets resultat	<u>(3.695.671)</u>	<u>(560.793)</u>
6 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte	2.300.000	0
Overført resultat	<u>(5.995.671)</u>	<u>(560.793)</u>
	<u>(3.695.671)</u>	<u>(560.793)</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	11.595.751
Aktiver under udvikling	0	813.773
	<u>0</u>	<u>12.409.524</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>12.409.524</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	69.784
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	3.241.560	80.212
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	4.747.733	0
Udskudt skatteaktiv	0	3.091.301
	<u>7.989.293</u>	<u>3.241.297</u>
Likvide beholdninger	<u>11.351</u>	<u>7.665</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.000.644</u>	<u>3.248.962</u>
AKTIVER I ALT	<u>8.000.644</u>	<u>15.658.486</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
6 Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.321.842	9.317.513
Foreslået udbytte	2.300.000	0
Egenkapital i alt	<u>5.746.842</u>	<u>9.442.513</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.924	108.565
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	6.105.592
Anden gæld	2.238.878	1.816
	<u>2.253.802</u>	<u>6.215.973</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.253.802</u>	<u>6.215.973</u>
PASSIVER I ALT	<u>8.000.644</u>	<u>15.658.486</u>
7 Eventualforpligtelser		
8 Nærtstående parter		

NOTER

	2017	2016	
	kr.	kr.	
1 Produktionsomkostninger			
Ejendomsskat	122.041	176.429	
Energiomkostninger	22.703	(113.404)	
Forsikring	35.899	32.599	
Reparation og vedligehold Saltebakken	37.809	69.458	
Diverse ejendomsudgifter Saltebakken	15.548	36.028	
Afskrivninger	133.356	266.712	
Nedskrivninger	3.300.000	0	
	<u>3.667.356</u>	<u>467.822</u>	
2 Andre driftsomkostninger			
Tab ved salg af aktiver	<u>40.228</u>	<u>0</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	68.997	76.318	
Bankrenter	97	162	
	<u>69.094</u>	<u>76.480</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.241.560	80.212	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	4254	
Årets regulering af udskudt skat	(3.091.301)	78.037	
Regulering af udskudt skat vedrørende tidligere år	0	-3982	
	<u>150.259</u>	<u>158.521</u>	
5 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Aktiver under udvikling	I alt
Anskaffelsessum primo 2017	25.792.060	813.773	26.605.833
Tilgang	657.940	0	657.940
Afgang	-26.450.000	-813.773	-27.263.773
Anskaffelsessum ultimo 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo 2017	-14.196.309	0	-14.196.309
Årets afskrivninger	-133.356	0	-133.356
Årets nedskrivninger	-3.300.000	0	-3.300.000
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	17.629.665	0	17.629.665
Af- og nedskrivninger ultimo 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi ultimo 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

6 Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
1. januar 2016	125.000	9.878.306	0	10.003.306
Overført, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-560.793</u>	<u>0</u>	<u>-560.793</u>
1. januar 2017	125.000	9.317.513	0	9.442.513
Overført, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-5.995.671</u>	<u>2.300.000</u>	<u>-3.695.671</u>
31. december 2017	<u>125.000</u>	<u>3.321.842</u>	<u>2.300.000</u>	<u>5.746.842</u>

Anpartskapitalen består à 1.250 anparter á 100 kr. Selskabet blev stiftet 1. februar 2013, og anpartskapitalen har været uændret siden.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i dansk sambeskatning. Som følge heraf hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

8 Nærtstående parter

A/S Schouw & Co. er noteret i selskabets ejerbog som 100% ejer af stemmerne og anpartskapitalen.

Saltebakken 29 ApS indgår i koncernregnskabet for A/S Schouw & Co.

Selskabets nærtstående parter omfatter bestyrelse, direktion og aktionærer.

Selskabet har en mellemregning med Schouw & Co., som forrentes på markedsvilkår. Udover ovenstående har der ikke været transaktioner med nærtstående parter i året.