

# Egemosen ApS

Egemosevej 39 G

4174 Jystrup Midtsj

CVR-nr. 35235515

## Årsrapport 2015/16

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 07-11-2016

---

Sirwan Kamal Salih  
Dirigent

**Egemosen ApS**

## **Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**Egemosen ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Egemosen 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. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jystrup, den 03-11-2016

### **Direktion**

Sirwan Kamal Salih

Direktør

**Egemosen ApS**

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Egemosen ApS Egemosevej 39 G 4174 Jystrup Midtsj
CVR-nr.	35235515
Stiftelsesdato	01-05-2013
Hjemsted	Ringsted
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
<b>Direktion</b>	Sirwan Kamal Salih, Direktør

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Egemosen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om 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. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne

### **Anvendt regnskabspraksis**

provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

## Egemosen ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>278.410</b>	<b>363.539</b>
Personaleomkostninger	1	-25.437	-56.963
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-47.206	-42.272
<b>Driftsresultat</b>		<b>205.767</b>	<b>264.304</b>
Finansielle indtægter		0	975
Finansielle omkostninger	2	-153.702	-172.576
<b>Resultat før skat</b>		<b>52.065</b>	<b>92.703</b>
Skat af årets resultat		-12.584	-25.515
<b>Årets resultat</b>		<b>39.481</b>	<b>67.188</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		39.481	67.188
		<b>39.481</b>	<b>67.188</b>

Egemosen ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.318.114	2.337.720
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		78.623	106.223
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.396.737</b>	<b>2.443.943</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.396.737</b>	<b>2.443.943</b>
Andre tilgodehavender		99.467	114.356
Udskudte skatteaktiver		12.779	7.866
<b>Tilgodehavender</b>		<b>112.246</b>	<b>122.222</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>475</b>	<b>22.337</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>112.721</b>	<b>144.559</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.509.458</b>	<b>2.588.502</b>

Egemosen ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	119.826	80.345
<b>Egenkapital</b>		<b>199.826</b>	<b>160.345</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		2.045.469	2.193.046
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>2.045.469</b>	<b>2.193.046</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		108.000	65.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Selskabsskat		45.060	39.813
Anden gæld		101.103	120.298
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>264.163</b>	<b>235.111</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.309.632</b>	<b>2.428.157</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.509.458</b>	<b>2.588.502</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	8		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	24.070	14.267
Pensioner	0	40.000
Andre personaleomkostninger	1.367	2.696
	<u>25.437</u>	<u>56.963</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	153.702	172.576
	<u>153.702</u>	<u>172.576</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**4. Overført resultat**

Saldo primo	80.345	13.157
Årets tilgang	39.481	67.188
<b>Saldo ultimo</b>	<u>119.826</u>	<u>80.345</u>

**5. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	2.045.469	108.000	1.485.000
	<u>2.045.469</u>	<u>108.000</u>	<u>1.485.000</u>

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**8. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udføre rengøringservice, haveservice og at eje fast ejendom samt hermed beslægtet virksomhed.