

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

P/S Anders Emil Normann Invest
CVR-nr. 35413219
Skovlytoften 9A
2840 Holte

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent



Navn: Anders Emil Normann

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

P/S Anders Emil Normann Invest
Skovlytoften 9A
2840 Holte

CVR-nr.: 35413219

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Louise Normann
Henrik Normann
Anders Emil Normann

Direktion

Anders Emil Normann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for P/S Anders Emil Normann Invest.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København , den 31.05.2016

Direktion



Anders Emil Normann

Bestyrelse



Louise Normann



Henrik Normann



Anders Emil Normann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i P/S Anders Emil Normann Invest

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for P/S Anders Emil Normann Invest for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Knud Legaard
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje, drive og administrere erhvervsejlerigheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet blev et underskud på 86 t.kr. som af ledelsen vurderes som ikke tilfredsstillende.

Resultatet er væsentligt påvirket af at selskabets væsentligste aktiv har skullet renoveres for at opfylde krav fra Kulturarvstyrelsen.

Ejendommen skal også renoveres i 2016, hvilket vil påvirke resultatet negativt i 2016.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme principper som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og drift af lejligheden.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra pengeinstitut.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger vedrørende prioritetsgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	30 år
-----------	-------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(7.116)	94.316
Af- og nedskrivninger	1	<u>(59.596)</u>	<u>(52.087)</u>
Driftsresultat		(66.712)	42.229
Andre finansielle indtægter	2	0	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(19.318)</u>	<u>(11.979)</u>
Årets resultat		<u>(86.028)</u>	<u>30.250</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(86.028)</u>	<u>30.250</u>
		<u>(86.028)</u>	<u>30.250</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		2.354.122	2.233.857
Materielle anlægsaktiver	2	<u>2.354.122</u>	<u>2.233.857</u>
 Anlægsaktiver		<u>2.354.122</u>	<u>2.233.857</u>
 Andre tilgodehavender		31.328	22.710
Tilgodehavender		<u>31.328</u>	<u>22.710</u>
 Likvide beholdninger		177.086	175.085
 Omsætningsaktiver		<u>208.414</u>	<u>197.795</u>
 Aktiver		<u><u>2.562.536</u></u>	<u><u>2.431.652</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>427.881</u>	<u>513.909</u>
Egenkapital		<u>927.881</u>	<u>1.013.909</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.000.000	1.000.000
Deposita		<u>52.921</u>	<u>52.921</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>1.052.921</u>	<u>1.052.921</u>
Anden gæld		<u>581.734</u>	<u>364.822</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>581.734</u>	<u>364.822</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.634.655</u>	<u>1.417.743</u>
Passiver		<u>2.562.536</u>	<u>2.431.652</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	513.909	1.013.909
Årets resultat	0	(86.028)	(86.028)
Egenkapital ultimo	500.000	427.881	927.881

Noter

	2015 kr.	2014 kr.		
1. Af- og nedskrivninger				
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	59.596	52.087		
	<u>59.596</u>	<u>52.087</u>		
		Grunde og bygninger kr.		
2. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo		2.333.678		
Tilgange		179.861		
Kostpris ultimo		<u>2.513.539</u>		
Af- og nedskrivninger primo		(99.821)		
Årets afskrivninger		(59.596)		
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(159.417)</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>2.354.122</u>		
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.	
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital	1.000	500,00	500.000	
	<u>1.000</u>		<u>500.000</u>	
	Forfald inden 12 måneder 2014 kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
4. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	0	0	1.000.000	1.000.000
Deposita	0	0	52.921	52.921
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.052.921</u>	<u>1.052.921</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Tinglyst prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendommen.

Bogført værdi af pantsatte grund og bygning udgør 2.354 t.kr.