

**Selskabet for
sideaktiviteter i
Boligforeningen
Ungdomsbo ApS**

Nygårdsvej 37
6700 Esbjerg
CVR-nr. 35523413

**Årsrapport 01.10.2015 -
30.09.2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 05.01.2017

Dirigent

Navn: Peter Sandager

Medlem af Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 6 |
| Balance pr. 30.09.2016 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Selskabet for sideaktiviteter i Boligforeningen Ungdomsbo ApS
Nygårdsvej 37
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 35523413

Stiftet: 13.09.2013

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Peter Sandager, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Selskabet for sideaktiviteter i Boligforeningen Ungdomsbo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 05.01.2017

Direktion

Peter Sandager
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Selskabet for sideaktiviteter i Boligforeningen Ungdomsbo ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet for sideaktiviteter i Boligforeningen Ungdomsbo ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Esbjerg, den 05.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jørn Jepsen
statsautoriseret revisor

Anders Rasmussen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet for sideaktiviteter i Boligforeningen Ungdomsbo ApS udfører aktiviteter jfr. Bekendtgørelse nr. 1538 af 16-12-2013 (sideaktivitetsbekendtgørelsen), der omfatter bl.a. vedligeholdelse og renholdelse mv. af gårdanlæg og grønne opholdsarealer, der ejes af andre end Boligforeningen Ungdomsbo. Personalet lejes i Boligforeningen Ungdomsbo.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 2.131 kr. mod 1.891 kr. sidste år. Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.729 | 2.486 |
| Resultat før skat | | 2.729 | 2.486 |
| Skat af årets resultat | 1 | (598) | (595) |
| Årets resultat | | 2.131 | 1.891 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 2.131 | 1.891 |
| | | 2.131 | 1.891 |

Balance pr. 30.09.2016

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 8.056 | 10.306 |
| Andre tilgodehavender | 388 | 86 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 433 | 0 |
| Tilgodehavender | 8.877 | 10.392 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 88.489 | 76.731 |
| | | |
| Omsætningsaktiver | 97.366 | 87.123 |
| | | |
| Aktiver | 97.366 | 87.123 |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | 2 | 80.000 | 80.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 6.040 | 3.909 |
| Egenkapital | | 86.040 | 83.909 |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.360 | 1.909 |
| Skyldig selskabsskat | | 594 | 1.305 |
| Anden gæld | | 8.372 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 11.326 | 3.214 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 11.326 | 3.214 |
| | | | |
| Passiver | | 97.366 | 87.123 |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksomhedskapital | Overført overskud eller underskud | I alt |
|---------------------------|---------------------------|--|---------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital primo | 80.000 | 3.909 | 83.909 |
| Årets resultat | 0 | 2.131 | 2.131 |
| Egenkapital ultimo | 80.000 | 6.040 | 86.040 |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 594 | 564 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 4 | 31 |
| | 598 | 595 |

| | Antal | Pålydende værdi | Nominel værdi |
|------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|
| | | kr. | kr. |
| 2. Virksomhedskapital | | | |
| Anparter | 80 | 1.000 | 80.000 |
| | 80 | | 80.000 |

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 regnskabspraksis 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, arbejde udført for fremmed regning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder produktionsomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.