

Production Site Nakskov ApS

CVR-nr. 35804412

Nøjsomhedsvej 1

4900 Nakskov

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.10.2016

Dirigent



Navn: Frederik Hjørne-Christensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Production Site Nakskov ApS
Nøjsomhedsvej 1
4900 Nakskov

CVR-nr.: 35804412

Stiftet: 17.03.2014

Hjemsted: Lolland Kommune

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Bestyrelse

Martin Ahm Stærke, Formand

Micki Eriksen

Frederik Hjørne-Christensen

Direktion

Frederik Hjørne-Christensen, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herningvej 34
4800 Nykøbing F.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Production Site Nakskov ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Nakskov, den 07.10.2016

Direktion



Frederik Hjørne-Christensen
Direktør

Bestyrelse



Martin Ahm Stærke
Formand



Micki Eriksen



Frederik Hjørne-Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Production Site Nakskov ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Production Site Nakskov ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, 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 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

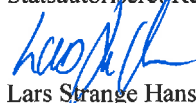
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

Nykøbing F., den 07.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Lars Strange Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje og udleje fast ejendom, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 326.300 kr. Egenkapitalen pr. 30.06.16 udgør 705.159 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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 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 og andre 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt amortisering af finansielle forpligtelser.

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år
-----------	-------

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den no-

Anvendt regnskabspraksis

minelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

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.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		628.336	691.160
Af- og nedskrivninger	1	(135.298)	(145.106)
Driftsresultat		493.038	546.054
Andre finansielle indtægter		0	17
Andre finansielle omkostninger		(63.338)	(100.398)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		429.700	445.673
Skat af ordinært resultat	2	(103.400)	(120.814)
Årets resultat		<u>326.300</u>	<u>324.859</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		326.300	324.859
		<u>326.300</u>	<u>324.859</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		2.757.125	2.736.149
Materielle anlægsaktiver	3	<u>2.757.125</u>	<u>2.736.149</u>
Anlægsaktiver		<u>2.757.125</u>	<u>2.736.149</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		165.346	149.974
Periodeafgrænsningsposter		37.714	59.656
Tilgodehavender		<u>203.060</u>	<u>209.630</u>
Omsætningsaktiver		<u>203.060</u>	<u>209.630</u>
Aktiver		<u><u>2.960.185</u></u>	<u><u>2.945.779</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		54.000	54.000
Overført overskud eller underskud		651.159	324.859
Egenkapital		705.159	378.859
Ansvarlig lånekapital		653.121	627.999
Gæld til realkreditinstitutter		868.744	992.962
Skyldig selskabsskat		103.400	120.814
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.625.265	1.741.775
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	125.000	125.000
Bankgæld		16.854	407.618
Deposita		210.900	198.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.394	41.958
Skyldig selskabsskat		120.814	0
Anden gæld		89.799	51.669
Kortfristede gældsforpligtelser		629.761	825.145
Gældsforpligtelser		2.255.026	2.566.920
Passiver		2.960.185	2.945.779
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	54.000	324.859	378.859
Årets resultat	0	326.300	326.300
Egenkapital ultimo	54.000	651.159	705.159

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.		
1. Af- og nedskrivninger				
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	135.298	145.106		
	<u>135.298</u>	<u>145.106</u>		
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.		
2. Skat af ordinært resultat				
Aktuel skat	103.400	120.814		
	<u>103.400</u>	<u>120.814</u>		
		<u>Grunde og bygninger</u> kr.		
3. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo		2.881.255		
Tilgange		156.274		
Kostpris ultimo		<u>3.037.529</u>		
Af- og nedskrivninger primo		(145.106)		
Årets afskrivninger		(135.298)		
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(280.404)</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>2.757.125</u>		
	<u>Forfald inden</u> 12 måneder 2014/15 kr.	<u>Forfald inden</u> 12 måneder 2015/16 kr.	<u>Forfald efter</u> 12 måneder 2015/16 kr.	<u>Restgæld efter</u> 5 år 2015/16 kr.
4. Langfristede gældsforpligtelser				
Ansvarlig lånekapital	0	0	653.121	653.121
Gæld til realkreditinstitutter	125.000	125.000	868.744	375.000
Skyldig selskabsskat	0	0	103.400	0
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>1.625.265</u>	<u>1.028.121</u>

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 2.000 t.kr., der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 2.753 t.kr. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt.