

Skanderborg Bakker 5B ApS
Galten Hedevej 15, 8370 Hadsten

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 36 48 71 27

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. april 2016.

Klaus Gad
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 8. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Skanderborg Bakker 5B ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 21. marts 2016

Direktion

Carsten Raundahl

Bestyrelse

Jan Vestergaard Rasmussen

Carsten Raundahl

Klaus Tage Gad

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Skanderborg Bakker 5B ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skanderborg Bakker 5B ApS for regnskabsåret 8. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. januar - 31. december 2015 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Risskov, den 21. marts 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skanderborg Bakker 5B ApS
Galten Hedevej 15
8370 Hadsten

CVR-nr.: 36 48 71 27

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
1. regnskabsår

Bestyrelse

Jan Vestergaard Rasmussen
Carsten Raundahl
Klaus Tage Gad

Direktion

Carsten Raundahl

Revision

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb, fremstilling og salg af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skanderborg Bakker 5B ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af ejendomsprojekter, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes i kostprisen for aktivet.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for aktiver til videresalg består af anskaffelsespris, købsomkostninger samt renter der vedrører finansiering i fremstillingsprocessen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste	458.737
Driftsresultat	458.737
Andre finansielle indtægter	2.434
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-77.235</u>
Resultat før skat	383.936
2 Skat af årets resultat	<u>-84.642</u>
Årets resultat	<u>299.294</u>
Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	<u>299.294</u>
Disponeret i alt	<u>299.294</u>

Balance

Aktiver	
<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>
Omsætningsaktiver	
Aktiver bestemt for salg	<u>11.115.108</u>
Varebeholdninger i alt	<u>11.115.108</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.064.000
Andre tilgodehavender	<u>1.887.748</u>
Tilgodehavender i alt	<u>5.951.748</u>
Likvide beholdninger	<u>5.937.340</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>23.004.196</u>
Aktiver i alt	<u>23.004.196</u>

Balance

Passiver	<u>31/12 2015</u>
<u>Note</u>	
Egenkapital	
3 Virksomhedskapital	50.000
4 Overført resultat	<u>299.294</u>
Egenkapital i alt	<u>349.294</u>
 Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	<u>84.642</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>84.642</u>
 Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.048.143
Gæld til associerede virksomheder	21.300.000
Anden gæld	<u>222.117</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.570.260</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>22.570.260</u>
 Passiver i alt	 <u>23.004.196</u>
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6 Eventualposter	

Noter

- 7/1 2015

1. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	77.235
	<u>77.235</u>

2. Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat	84.642
	<u>84.642</u>

3. Virksomhedskapital

Kontant kapitaludvidelse	50.000
	<u>50.000</u>

4. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	299.294
	<u>299.294</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Jan R. Holding ApS, er der givet pant i byggeprojekt, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 11.115.108.

I alt kr. 5.755.851 af selskabets likvide midler er endvidere deponeringskonti der først bliver frigivet når de relevante byggeprojekter er færdige.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er indgået en aftale med selskabets advokatforbindelse. Når selskabet har tjent 10. mio. før skat er advokatforbindelsen berettiget til at fakturere selskabet et formidlingshonorar på 5% af selskabets avance maksimeret til kr. 1,5 mio.