

Snertinge Borger og ejendomsselskab ApS  
Tingvej 5  
4460 Snertinge

CVR-nr: 36 55 36 77

ÅRSRAPPORT  
27. februar 2015 til 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den / 2016

14-7



Dirigent

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

**Årsregnskab 27. februar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 27. februar - 31. december 2015 for Snertinge Borger og ejendomsselskab 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 27. februar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snertinge, den 7/6 2016

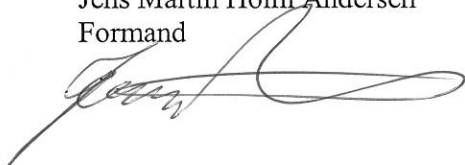
Direktion:



Erik Schou Østergaard

### Bestyrelse

Jens Martin Holm Andersen  
Formand



Lars Christensen



Erik Schou Østergaard



**Til kapitalejerne af Snertinge Borger og ejendomsselskab ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Snertinge Borger og ejendomsselskab ApS for perioden 27. februar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse 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 vor 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 27. februar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 7/6 2016

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26399610



Carsten Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

CVR-nr.: 36 55 36 77  
Stiftet: 27. februar 2015  
Regnskabsår: 27. februar - 31. december

**Bestyrelse**

Jens Martin Holm Andersen, formand  
Lars Christensen  
Erik Schou Østergaard

**Direktion**

Erik Schou Østergaard

**Revisor**

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
Vestre Havneplads 13, 2. sal  
4400 Kalundborg

## GENERELT

Årsregnskabet for Snertinge Borger og ejendomsselskab ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning og andre eksterne omkostninger”.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posterings direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Særlig installation	50 år	0 %

#### Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. P. t. 22%. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
27. FEBRUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>65.339</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-4.500
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>60.839</b>
Andre finansielle indtægter	37
Andre finansielle omkostninger	-30.454
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>30.422</b>
Skat af årets resultat	-10.138
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>20.284</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat	20.284
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>20.284</b>

AKTIVER

	2015
Grunde og bygninger	629.807
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>629.807</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	150.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>150.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>779.807</b>
Andre tilgodehavender	19.225
Periodeafgrænsningsposter	6.178
<b>Tilgodehavender</b>	<b>25.403</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>4.883</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>30.286</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>810.093</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

	2015
Virksomhedskapital	301.000
Overført resultat	20.284
<b>2 EGENKAPITAL</b>	<b>321.284</b>
Hensættelse til udskudt skat	1.232
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>1.232</b>
Kreditinstitutter	419.672
Deposita	36.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>455.672</b>
Selskabsskat	8.906
Anden gæld	22.999
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>31.905</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>487.577</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>810.093</b>
<b>3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	

2015

**1 Selskabets væsentligste aktivitet**

Drive ejendommen Kalundborgvej 24, Snertinge.

**2 Egenkapital**

	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	301.000	0	301.000
Overført resultat	0	20.284	20.284
	<u>301.000</u>	<u>20.284</u>	<u>321.284</u>

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til Sparekassen Sjælland A/S er der deponeret ejerpantebreve for kr. 750.000 i ejendommen Kalundborgvej 24, Snertinge.

Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør kr. 629.808.