

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Vestergade 115

8660 Skanderborg

CVR-nr. 37158720

Årsrapport 2015/16

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2017

Thanyanan Raha
Dirigent

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 9. oktober 2015 - 31. december 2016 for Schaumburg one IVS under tvangsopløsning.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 9. oktober 2015 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 28. november 2017

Direktion

Thanyanan Raha
Direktør

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Vi har opstillet årsregnskabet for Schaumburg one IVS under tvangsopløsning for regnskabsåret 9. oktober 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 28. november 2017

4audit Danmark Godkendt

Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 37036889

Stine Bjerregaard Jensen

Registreret Revisor, FSR Danske Revisorer

MNE-nr. 34487

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Schaumburg one IVS under tvangsopløsning Vestergade 115 8660 Skanderborg
CVR-nr.	37158720
Stiftelsesdato	9. oktober 2015
Regnskabsår	9. oktober 2015 - 31. december 2016
Direktion	Thanyanan Raha, Direktør
Revisor	4audit Danmark Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 44, 4. sal. 8000 Aarhus C CVR-nr.: 37036889

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Schaumburg one IVS under tvangsopløsning for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og øvrigeomkostninger.

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		85.069
Personaleomkostninger	1	-9.933
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.500
Driftsresultat		73.636
Finansielle omkostninger		-5.554
Resultat før skat		68.082
Skat af årets resultat	2	-16.181
Årets resultat		51.901
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		12.976
Overført resultat		38.925
Resultatdisponering		51.901

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.500
Materielle anlægsaktiver		<u>13.500</u>
Anlægsaktiver		<u>13.500</u>
Likvide beholdninger		<u>130.707</u>
Omsætningsaktiver		<u>130.707</u>
Aktiver		<u>144.207</u>

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		2
Reserve for iværksættertab		12.976
Overført resultat		38.925
Egenkapital	3	51.903
Hensættelser til udskudt skat		495
Hensatte forpligtelser		495
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.299
Selskabsskat		21.219
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		39.607
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		20.684
Kortfristede gældsforpligtelser		91.809
Gældsforpligtelser		91.809
Passiver		144.207
Eventualforpligtelser	4	

Schaumburg one IVS under tvangsopløsning

Noter

2015/16

1. Personaleomkostninger

Lønninger	9.883
Andre personaleomkostninger	50
	9.933

Gennemsnitligt antal beskæftigede	1
-----------------------------------	----------

2. Skat af årets resultat

Selskabsskat	15.686
udskudt skat	495
	16.181

3. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Reserve for iværksættertab</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	2	0	0	2
Forslag til årets resultatdisponering	0	12.976	38.925	51.901
	2	12.976	38.925	51.903

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.