

Ole Tranberg Ejendomsselskab ApS
CVR-nr. 37265365
Brinken 4
4230 Skælskør

Årsrapport 25.11.2015 - 31.12.2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.02.2016

Dirigent

Navn: Ole Tranberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 25.11.2015 - 31.12.2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 25.11.2015 - 31.12.2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ole Tranberg Ejendomsselskab ApS
Brinken 4
4230 Skælskør

CVR-nr.: 37265365

Stiftet: 25.11.2015

Hjemsted: Slagelse

Regnskabsår: 25.11.2015 - 31.12.2015

Direktion

Ole Tranberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 25.11.2015 - 31.12.2015 for Ole Tranberg Ejendomsselskab 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 25.11.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 25.11.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 29.02.2016

Direktion

Ole Tranberg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ole Tranberg Ejendomsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Tranberg Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 25.11.2015 – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 29.02.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Skovbjerg Kristiansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er udlejning af erhvervsejendomme og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets første regnskabsår for perioden 25.11.2015 – 31.12.2015 blev mindre tilfredsstillende med et underskud efter skat på 18 t.kr.

Der forventes et positivt resultat for 2016.

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.

Det er selskabets første regnskabsår hvorfor der ikke er sammenligningstal.

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 eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægter, som indregnes i resultatopgørelsen i den periode lejen vedrører. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 klargøring 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	50 år
-----------	-------

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 25.11.2015 - 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>25.11.2015 - 31.12.2015 kr.</u>
Bruttotab		(16.292)
Af- og nedskrivninger		<u>(594)</u>
Driftsresultat		(16.886)
Andre finansielle indtægter		11
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.858)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(18.733)
Skat af ordinært resultat	1	<u>1.139</u>
Årets resultat		<u>(17.594)</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(17.594)</u>
		<u>(17.594)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>25.11.2015 - 31.12.2015 kr.</u>
Grunde og bygninger		870.266
Materielle anlægsaktiver	2	<u>870.266</u>
 Anlægsaktiver		 <u>870.266</u>
 Andre tilgodehavender		8.270
Tilgodehavende selskabsskat		7.280
Tilgodehavender		<u>15.550</u>
 Likvide beholdninger		 <u>58.731</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>74.281</u>
 Aktiver		 <u><u>944.547</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>25.11.2015 - 31.12.2015 kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		<u>832.406</u>
Egenkapital		<u>882.406</u>
Udskudt skat		<u>6.141</u>
Hensatte forpligtelser		<u>6.141</u>
Deposita		<u>37.500</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>37.500</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>12.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>18.500</u>
Gældsforpligtelser		<u>56.000</u>
Passiver		<u><u>944.547</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 25.11.2015 - 31.12.2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Indskud ved stiftelse	50.000	850.000	0	900.000
Overført fra overkurs	0	(850.000)	850.000	0
Årets resultat	0	0	(17.594)	(17.594)
Egenkapital ultimo	50.000	0	832.406	882.406

Noter

	25.11.2015 - 31.12.2015 kr.
1. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	(7.280)
Ændring af udskudt skat	6.141
	<u>(1.139)</u>
	Grunde og bygninger kr.
2. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	870.860
Kostpris ultimo	<u>870.860</u>
Årets nedskrivninger	(594)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(594)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>870.266</u>