

# Ejendomsselskabet Snaremossegård ApS

Krogsagervej 50, 7000 Fredericia

CVR-nr. 83 57 07 17

## Årsrapport

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. oktober 2016.

---

Hans Kjær Lassen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Ejendomsselskabet Snaremoségård 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 4. oktober 2016

### **Direktion**

Hans Kjær Lassen

Anette Lassen

## **Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet**

---

### **Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet Snaremosgård ApS**

Vi har udført review af årsregnskabet for Ejendomsselskabet Snaremosgård ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 4. oktober 2016

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Malene Mogensen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Ejendomsselskabet Snaremosesgård ApS Krogsagervej 50 7000 Fredericia
	Telefon: 20 45 48 22
	CVR-nr.: 83 57 07 17
	Stiftet: 31. december 1977
	Hjemsted: Fredericia
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Hans Kjær Lassen Anette Lassen
<b>Revisor</b>	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Birkemose Allé 27, st. 6000 Kolding
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank A/S Gothersgade 5 7000 Fredericia

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Snaremosgård 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.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, omkostninger til varekøb samt eksterne omkostninger.

Den del af nettoomsætningen, som består af huslejeindtægter, indregnes i resultatopgørelsen i takt med at huslejen forfalder. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Finansielle poster**

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

### **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**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Bygninger	33 år
-----------	-------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### **Varebeholdninger**

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

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>975.259</b>	<b>617.099</b>
2 Personaleomkostninger	-310.451	-281.758
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-122.313	-122.313
<b>Driftsresultat</b>	<b>542.495</b>	<b>213.028</b>
Andre finansielle indtægter	2.816	3.428
Andre finansielle omkostninger	-83.797	-103.087
<b>Resultat før skat</b>	<b>461.514</b>	<b>113.369</b>
3 Skat af årets resultat	-101.533	-24.941
<b>Årets resultat</b>	<b>359.981</b>	<b>88.428</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	258.781	0
Disponeret fra overført resultat	0	-11.372
<b>Disponeret i alt</b>	<b>359.981</b>	<b>88.428</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	6.793.093	6.915.406
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.793.093</u>	<u>6.915.406</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.793.093</u></b>	<b><u>6.915.406</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>70.000</u>	<u>140.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>70.000</u>	<u>140.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.190	89.373
Andre tilgodehavender	<u>5.099</u>	<u>104.308</u>
Tilgodehavender i alt	<u>21.289</u>	<u>193.681</u>
Likvide beholdninger	<u>696.855</u>	<u>20.918</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>788.144</u></b>	<b><u>354.599</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.581.237</u></b>	<b><u>7.270.005</u></b>

**Balance 30. juni**


---

**Passiver**

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
5 Overført resultat	4.364.972	4.106.191
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.966.172</u></b>	<b><u>4.705.991</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	314.801	213.268
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>314.801</u></b>	<b><u>213.268</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	254.573
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	20.250
Anden gæld	2.278.408	2.069.067
Periodeafgrænsningsposter	6.856	6.856
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.300.264</u>	<u>2.350.746</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.300.264</u></b>	<b><u>2.350.746</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.581.237</u></b>	<b><u>7.270.005</u></b>

**Noter**


---

**1. Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er handel og ejendomsudlejning.

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
--	----------------	----------------

**2. Personaleomkostninger**

Lønninger og gager

	303.803	275.278
--	---------	---------

Andre omkostninger til social sikring

	6.648	6.480
--	-------	-------

	<b>310.451</b>	<b>281.758</b>
--	----------------	----------------

**3. Skat af årets resultat**

Årets regulering af udskudt skat

	101.533	24.941
--	---------	--------

	<b>101.533</b>	<b>24.941</b>
--	----------------	---------------

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
--	------------------	------------------

**4. Virksomhedskapital**

Virksomhedskapital primo

	500.000	500.000
--	---------	---------

	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
--	----------------	----------------

Virksomhedskapitalen består af 500 anparter á nominelt 1.000 kr. og multipla heraf.

Virksomhedskapitalen er fordelt således:

A-anparter	50.000
------------	--------

B-anparter	450.000
------------	---------

	<b>500.000</b>
--	----------------

**5. Overført resultat**

Overført resultat primo

	4.106.191	4.117.563
--	-----------	-----------

Årets overførte overskud eller underskud

	258.781	-11.372
--	---------	---------

	<b>4.364.972</b>	<b>4.106.191</b>
--	------------------	------------------

**Noter**

---

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<b><u>101.200</u></b>	<b><u>99.800</u></b>