SKIBBROGADE ApS

Årsrapport
1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

14/05/2013

Thorben Bom
Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 6
Resultatopgørelse 8
Balance 9
Noter 11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SKIBBROGADE ApS Østergade 33 6520 Toftlund
CVR-nr:	31580803
Regnskabsår:	01/01/2012 - 31/12/2012

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for året 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2012.
Ledelsen erklærer at betingelserne for at undlade revision er opfyldt og det instilles til generalforsamlingen, at også næste årsrapport ikke revideres.
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Toftlund, den 14/05/2013

Direktion

Thorben Bom

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer at betingelserne for at undlade revision er opfyldt og det instilles til generalforsamlingen, at også næste årsrapport ikke revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel med og udlejning af fast ejendom, samt anden finansiel virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til kr. 174.854
Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 506.930

Forslag til resultatdisponering:

Årets resultat	174.654
Overført overskud	367.076
I alt	541.730

Afsat til udbytte for regnskabsåret	-40.000
Overskud til fremførsel	461.730
Frie reserver ultimo	421.730

Usikkerhed ved indregning og måling
Der er ikke konstateret usikkerhed ved indregning og måling

Usædvanlige forhold
Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold som forrykker vurderingen af årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibbrogade ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.
Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.
Årsrapporten er aflagt standard regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling
Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.
Forpligtelse indregnes i balancen, når de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.
Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.
Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inder årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.
Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiser kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følger af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning
Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.
Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen.
Skatter
Årets skat omfatter årets aktuelle skat, regulering til tidligere år samt forskydning i udskudt skat.
Skat er beregnet og afsat med 25 %.

Balance

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.
Bygninger afskrives ikke, anskaffelsessum svarer til seneste ejendomsværdi.
Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages årligt nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller grupper af aktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgs-tidspunktet
Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelse under andre driftsindtægter.
Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgræsningsposter
Periodeafgræsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele
Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital – udbytte
Forslag til udbytte for regnskabsåret er afsat som gæld i balancen

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.
Udskudt skat måles efter den balanceorienterende gældsmetode og hensættes med 25 % af forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes ikke som et skatteaktiv

Finansielle gældsforpligtelser
Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.
Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012
		kr.
Nettoomsætning		879.895
Eksterne omkostninger		-36.029
Bruttoresultat		**843.866**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.768
Resultat af ordinær primær drift		**828.098**
Andre finansielle indtægter		40
Øvrige finansielle omkostninger		-592.582
Ordinært resultat før skat		**235.556**
Ekstraordinært resultat før skat		**235.556**
Skat af årets resultat	**1**	-60.903
Årets resultat		**174.653**

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012
		kr.
Grunde og bygninger		17.819.479
Materielle anlægsaktiver i alt	**2**	**17.819.479**
Anlægsaktiver i alt		**17.819.479**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		33.012
Tilgodehavender i alt		**33.012**
Likvide beholdninger		678
Omsætningsaktiver i alt		**33.690**
AKTIVER I ALT		**17.853.169**

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012
		kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	3	125.000
Andre reserver		287.076
Overført resultat		174.654
Forslag til udbytte		-40.000
Egenkapital i alt	**4**	**546.730**
Hensættelse til udskudt skat		65.975
Hensatte forpligtelser i alt		**65.975**
Gæld til realkreditinstitutter		14.724.171
Gæld til banker		1.673.831
Skyldig selskabsskat		27.877
Langfristede gældsforpligtelser i alt		**16.425.879**
Gæld til banker		463.818
Anden gæld		310.767
Forslag til udbytte for regnskabsåret		40.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**814.585**
Gældsforpligtelser i alt		**17.240.464**
PASSIVER I ALT		**17.853.169**

Noter

1. Skat af årets resultat

	2012 kr.	-
Aktuel skat	27878	
Ændring af udskudt skat	0	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	27878	

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	17827960	0	0
Tilgang	19671	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	**17847631**	**0**	**0**
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	**0**	**0**	**0**
Af- og nedskrivning primo	-21114	0	0
Årets afskrivning	-7038	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	**-28152**	**0**	**0**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**17819479**	**xxx.xxx**	**xxx.xxx**

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

anpartskapitalen består af 125 anparter a 1000,- kr. Aller multipla heraf.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125000
Ændring i året	0
Anpartskapital ultimo	**125000**

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	0	287076	0	412076
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-40000	-40000
Årets resultat	0	0	174654	0	174654
Egenkapital ultimo	**125000**	**0**	**461730**	**-40000**	**5467301**

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Danske Bank er der 2 ejerpantebreve a' kr. 1.000.000 i Skibbrogade 25 og i Skibbrogade 37, Haderslev.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af anpartskapitalen
Thorben Bom, Tjørnevej 14, 6520 Toftlund.