


# Egemosehus ApS

Hesselbjergvej 35  
3210 Vejby

## ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 34601046

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 31.03.16

  
Michael Schultz-Nielsen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse .....</b>	<b>1</b>
<b>Virksomhedsoplysninger .....</b>	<b>2</b>
<b>Ledespåtegning .....</b>	<b>3</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis .....</b>	<b>4</b>
<b>Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december .....</b>	<b>6</b>
<b>Balance pr. 31. december .....</b>	<b>7</b>
<b>Balance pr. 31. december .....</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsregnskabet .....</b>	<b>9</b>

# Virksomhedsoplysninger

---

<b>Selskabet:</b>	Egemosehus ApS Hesselbjergvej 35 3210 Vejby
<b>CVR-nr:</b>	34601046
<b>Stiftet:</b>	25. juni 2012
<b>Hjemsted:</b>	Gribskov
<b>Regnskabsår:</b>	01.01.15 - 31.12.15
<b>Direktion:</b>	Jørgen Schultz-Nielsen
<b>Selskabets hovedaktivitet:</b>	Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med håndværk, byggeri og handel.
<b>Generalforsamling:</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 31. marts 2016 på selskabets adresse

# Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Egemosehus 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Vejby, den 31.03.16**

**Direktion:**



Jørgen Schultz-Nielsen

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Egemosehus ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## 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.

## Aktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-30 %

## Tilgodehavender

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

## Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Gældsforpligtelser

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig skat 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 aconto skatter.

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

---

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		107.713	199
Personaleomkostninger	1	153.011	216
Afskrivninger		13.000	20
<b>Driftsresultat</b>		<b>-58.299</b>	<b>-36</b>
Andre finansielle omkostninger		2.677	1
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-60.975</b>	<b>-37</b>
Skat af årets resultat		-11.335	-31
<b>Årets resultat</b>		<b>-49.640</b>	<b>-7</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		-49.640	-7
<b>I alt</b>		<b>-49.640</b>	<b>-7</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	0	13
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>13</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>13</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	22
Andre tilgodehavender		41.954	31
<b>Tilgodehavender</b>		<b>41.954</b>	<b>52</b>
Likvide beholdninger		463	12
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>42.417</b>	<b>65</b>
<b>Aktiver</b>		<b>42.417</b>	<b>78</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		-149.317	-100
<b>Egenkapital</b>	3	<b>-69.317</b>	<b>-20</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.944	11
Mellemregning med direktion og ledelse		71.887	47
Anden gæld		30.903	39
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>111.734</b>	<b>97</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>111.734</b>	<b>97</b>
<b>Passiver</b>		<b>42.417</b>	<b>78</b>
Nærtstående parter	4		
Ejerforhold	5		

# Noter til årsregnskabet

<b><u>1</u></b>	<b><u>Personaleomkostninger</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	149.460	212
	Omkostninger til social sikring	3.551	4
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 0,5 mod 0,59 sidste år		
	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>153.011</b>	<b>216</b>
<b><u>2</u></b>	<b><u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	52.000	52
	Af- og nedskrivninger primo	-39.000	-20
	Årets af- og nedskrivninger	-13.000	-20
	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
<b><u>3</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	80.000	80
	<b>Virksomhedskapital, ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80</b>
	Overført overskud eller tab pr	-99.676	-93
	Årets resultat	-49.640	-7
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>-149.317</b>	<b>-100</b>
	<b>Egenkapital</b>	<b>-69.317</b>	<b>-20</b>

**Selskabskapitalen er fordelt således:**

80 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

# Noter til årsregnskabet

---

## **4**      **Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse: Hovedanpartshaver  
Jørgen Schultz-Nielsen  
Hesselbjergvej 35 Rågeleje  
3210 Vejby

Transaktioner:

Michael Schultz-Nielsen har lånt kr. 71.887 til selskabet, lånet er forrentet med diskonto + 4 %.

Der har ikke i indeværende år været andre transaktioner med nærtstående parter

## **5**      **Ejerforhold**

Følgende anpartshaver er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Jørgen Schultz-Nielsen  
Hesselbjergvej 35 Rågeleje  
3210 Vejby