

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

SF Management af december 2010 ApS

Gammel Øm 6

4000 Roskilde

(CVR.nr. 33 36 42 37)

Årsrapport

for perioden

1. januar - 31. december 2012

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 31/5-2013

Dirigent:

Henrik Skriver

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om assistance.....	3
Selskabsoplysninger.....	4

Årsregnskab 1. januar 2012 - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis.....	5 - 7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9 - 10
Noter.....	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for SF Management af december 2010 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24. maj 2013

Direktion:

Henrik Skriver

Den uafhængige revisors erklæring om assistance

Til kapitalejerne i SF Management af december 2010 ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed herom.

Roskilde, den 24. maj 2013

ERIK MUNK
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

Erik Munk
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SF Management af december 2010 ApS
Gammel Øm 6
4000 Roskilde

Telefon: 23296413
E-mail: hs@sf-management.dk

Cvr-nr.: 33 36 42 37
Stiftet: 13. december 2010
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Skriver

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SF Management af december 2010 ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld samt tillæg og godtgørelse under acon-toskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

Anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Øvrige kapitalandele i virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 25%.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2012

Note	<u>2012</u>	<u>2010/11</u> <i>1.000 kr</i>
Bruttofortjeneste	337.754	461
Resultat før afskrivninger	337.754	461
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	65
Resultat af primær drift	337.754	396
Andre finansielle omkostninger.....	38.703	17
Resultat før skat	299.051	379
Skat af årets resultat.....	78.425	99
Årets resultat	220.626	280
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til næste år.....	220.626	280
Disponeret i alt	220.626	280

Balance pr. 31. december 2012

Note	<u>2012</u>	<u>2010/11</u>
<u>Aktiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Anlægsaktiver:		
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	1.000.000	1.000
Anlægsaktiver i alt	1.000.000	1.000
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	140.032	148
Andre tilgodehavender.....	0	29
Omsætningsaktiver i alt	140.032	177
Aktiver i alt	1.140.032	1.177

Balance pr. 31. december 2012

Note	<u>2012</u>	<u>2010/11</u>
		<i>1.000 kr</i>
	<u>Passiver</u>	
	Egenkapital:	
2	Virksomhedskapital.....	80.000 80
2	Overført overskud eller underskud.....	500.926 280
	Egenkapital i alt	580.926 360
	Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):	
	<i>Kortfristede:</i>	
	Kreditinstitutter i øvrigt.....	402.604 359
	Selskabsskat.....	78.425 99
	Anden gæld.....	78.077 359
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0 0
	Gældsforpligtelser i alt	559.106 817
	Passiver i alt	1.140.032 1.177
3	Eventualposter m.v.	
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
1	Hovedaktiviteter	

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at udføre administration af fast ejendom på kontraktbasis.

Note 2 - Egenkapital

	<u>1/1-2012</u>	<u>Til- / afgang</u>	Forslag til resultat- fordeling	<u>31/12-2012</u>
Virksomhedskapital.....	80.000	0		80.000
Overført overskud eller underskud..	<u>280.300</u>	<u>0</u>	<u>220.626</u>	<u>500.926</u>
	<u>360.300</u>	<u>0</u>	<u>220.626</u>	<u>580.926</u>

Note 3 - Eventualposter m.v.

Ingen.

Note 4 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.