

SF Management af December 2010 ApS

CVR-nr. 33 36 42 37

Årsrapport

1. januar - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/5 2015.



Henrik Skriver
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for SF Management af December 2010 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27/5-15


Direktion

Henrik Skriver

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i SF Management af December 2010 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SF Management af December 2010 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ikast, den 29. maj 2015

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Kenn Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	SF Management af December 2010 ApS Gammel Øm 6, Øm 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 33 36 42 37
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Skriver
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 399.441 kr. mod 391.964 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.440.032 kr. mod 274.888 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SF Management af December 2010 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Bruttofortjeneste	399.441	391.964
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1.141.649	0
1 Øvrige finansielle omkostninger	-5.401	-23.676
Resultat før skat	1.535.689	368.288
Skat af årets resultat	-95.657	-93.400
Årets resultat	1.440.032	274.888
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.440.032	274.888
Disponeret i alt	1.440.032	274.888

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	275.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>275.000</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.141.649	1.000.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.141.649</u>	<u>1.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.416.649</u>	<u>1.000.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	140.313
Andre tilgodehavender	37.500	0
Tilgodehavender i alt	<u>37.500</u>	<u>140.313</u>
Likvide beholdninger	<u>183.520</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>221.020</u>	<u>140.313</u>
Aktiver i alt	<u>2.637.669</u>	<u>1.140.313</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	2.215.845	775.814
	Egenkapital i alt	2.295.845	855.814
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	15.125	0
	Hensatte forpligtelser i alt	15.125	0
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	75.263
	Selskabsskat	36.824	152.456
	Anden gæld	289.875	56.780
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	326.699	284.499
	Gældsforpligtelser i alt	326.699	284.499
	Passiver i alt	2.637.669	1.140.313
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
6 Eventualposter			

Noter

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>5.401</u>	<u>23.676</u>
	<u>5.401</u>	<u>23.676</u>
	<u>31/12 2014</u>	<u>31/12 2013</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb	<u>275.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2014	<u>275.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	<u>275.000</u>	<u>0</u>
	<u>31/12 2014</u>	<u>31/12 2013</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2014	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2014	775.813	500.926
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.440.032</u>	<u>274.888</u>
	<u>2.215.845</u>	<u>775.814</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		