

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Sejetvej 11
Skjold
7130 Juelsminde
CVR-nr. 10069424

Årsrapport 2016/17

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13-11-2017

Jens Karsten Haarup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Mariagervejens Byggeselskab 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. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 13-11-2017

Direktion

Jens Karsten Haarup
Direktør

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mariagervejens Byggeselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mariagervejens Byggeselskab ApS for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 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 Etske 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 opstilling 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.

Søften, den 13-11-2017

LMO Erhvervsrevision A/S

CVR-nr. 36563877

Kurt Rosenkrantz Iversen

Statsautoriseret revisor

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mariagervejens Byggeselskab ApS Sejetvej 11 Skjold 7130 Juelsminde
Telefon	50371008
CVR-nr.	10069424
Stiftelsesdato	27-03-2001
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Jens Karsten Haarup, Direktør
Revisor	LMO Erhvervsrevision A/S Trigevej 20 8382 Hinnerup CVR-nr.: 36563877

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje og udleje fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. -12.816, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 3.039.568, og en egenkapital på kr. 122.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mariagervejens Byggeselskab ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter..

Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser forbundet med udlejningsaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		33.809	35.931
Vareforbrug		-25.006	-33.446
Andre eksterne omkostninger		-10.290	-13.171
Bruttoresultat		-1.487	-10.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.789	-4.788
Driftsresultat		-6.276	-15.474
Finansielle indtægter		35.606	34.931
Finansielle omkostninger		-47.126	-46.674
Resultat før skat		-17.796	-27.217
Skat af årets resultat		4.980	5.928
Årets resultat		-12.816	-21.289
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-12.816	-21.289
		-12.816	-21.289

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		287.878	292.667
Materielle anlægsaktiver		287.878	292.667
Anlægsaktiver		287.878	292.667
Fremstillede varer og handelsvarer		862.126	862.126
Varebeholdninger		862.126	862.126
Andre tilgodehavender		1.795.772	1.760.392
Udskudte skatteaktiver		88.348	83.368
Tilgodehavender		1.884.120	1.843.760
Likvide beholdninger		5.444	2.614
Omsætningsaktiver		2.751.690	2.708.500
Aktiver		3.039.568	3.001.167

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	1	125.000	125.000
Overført resultat	2	-124.878	-112.062
Egenkapital		122	12.938
Andre hensatte forpligtelser	3	275.000	275.000
Hensatte forpligtelser		275.000	275.000
Gæld til banker		203.901	211.475
Deposita		13.800	13.800
Langfristede gældsforpligtelser	4	217.701	225.275
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		7.700	7.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.529.045	2.470.654
Kortfristede gældsforpligtelser		2.546.745	2.487.954
Gældsforpligtelser		2.764.446	2.713.229
Passiver		3.039.568	3.001.167
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

2. Overført resultat

Saldo primo	-112.062	-90.773
Årets tilgang	-12.816	-21.289
Saldo ultimo	-124.878	-112.062

3. Andre hensatte forpligtelser

Iflg. lokalplan er grundejer forpligtet til at byggemodne grundene beliggende Mariagervej 58-66 efter nærmere fastsatte retningslinier. Ved salg af grundene 30/6 2010 bibeholder selskabet denne forpligtelse som led i den samlede aftale om handel med Haaka Byg ApS.

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	203.901	7.700	170.000
Deposita	13.800	0	13.800
	217.701	7.700	183.800

5. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabets ledelse forventer kapitalen retableret ved egen indtjening i de kommende regnskabsår. Selskabets anpartshaver har bekræftet at være indstillet på at støtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt. På grundlag heraf har ledelsen aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet deponeret:

Ejerpantebrev kr. 125.000 med pant i sommerhus Halvrebene 133

Ejerpantebrev kr. 136.000 med pant i ejerlejlighed Skelvangsvej 69, 1.mf.

Ejerforeningen Skelvangsvej 61-77 har tinglyst pant på t.kr. 56 i selskabets ejerlejlighed Skelvangsvej 69, 1.mf.