

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Sejetvej 11
Skjold
7130 Juelsminde

CVR-nr. 10069424

Årsrapport 2015/16

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-11-2016

Jens Karsten Haarup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 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. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 30-11-2016

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 01-07-2015 - 30-06-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 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 30-11-2016

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	01-07-2015 - 30-06-2016
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 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. -21.289, og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 3.001.167, og en egenkapital på kr. 12.938.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mariagervejens Byggeselskab ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 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 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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Hensatte forpligtelser

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.

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

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	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		35.931	26.475
Vareforbrug		-46.617	-37.771
Bruttoresultat		-10.686	-11.296
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.788	-4.788
Driftsresultat		-15.474	-16.084
Finansielle indtægter		34.931	67.458
Finansielle omkostninger		-46.674	-46.266
Resultat før skat		-27.217	5.108
Skat af årets resultat	1	5.928	-6.545
Årets resultat		-21.289	-1.437
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-21.289	-1.445
		-21.289	-1.445

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	292.667	297.455
Materielle anlægsaktiver		292.667	297.455
Anlægsaktiver		292.667	297.455
Fremstillede varer og handelsvarer		862.126	862.126
Varebeholdninger		862.126	862.126
Tilgodehavende selskabsskat		0	1.000
Andre tilgodehavender		1.760.392	1.725.892
Udskudte skatteaktiver		83.368	78.440
Tilgodehavender		1.843.760	1.805.332
Likvide beholdninger		2.614	8.528
Omsætningsaktiver		2.708.500	2.675.986
Aktiver		3.001.167	2.973.441

Mariagervejens Byggeselskab ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	-112.062	-90.774
Egenkapital		12.938	34.226
Andre hensatte forpligtelser		275.000	275.000
Hensatte forpligtelser		275.000	275.000
Gæld til banker		218.775	225.601
Deposita		13.800	13.800
Langfristede gældsforpligtelser		232.575	239.401
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.470.654	2.414.814
Kortfristede gældsforpligtelser		2.480.654	2.424.814
Gældsforpligtelser		2.713.229	2.664.215
Passiver		3.001.167	2.973.441
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-2.303
Regulering udskudt skat	4.928	-4.242
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.000	0
	5.928	-6.545
2. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	302.243	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	302.243
Kostpris ultimo	302.243	302.243
Af- og nedskrivninger primo	-4.788	0
Årets afskrivninger	-4.788	-4.788
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.576	-4.788
Regnskabsmæssig værdi ultimo	292.667	297.455
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Overført resultat		
Saldo primo	-90.773	-89.329
Årets tilgang	-21.289	-1.445
Saldo ultimo	-112.062	-90.774

5. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabets ledelse forventer kapitalen reableret 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.

Til sikkerhed for ejerlejlighedsforeningen har selskabet deponeret:
 Ejerpantebrev kr. 15.000 med pant i ejerlejlighed Skelvangsvej 69, 1.mf.