

ES BYG ApS

Ved Fjorden 19
4230 Skælskør

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/09/2017

Erik Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ES BYG ApS
Ved Fjorden 19
4230 Skælskør

Telefonnummer: 58351125

CVR-nr: 10511240

Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

Bankforbindelse Jyske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17 incl. ledelsesberetning for selskabet ES Byg ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Skælskør, den 18/09/2017

Direktion

Erik Sørensen
direktør

Bestyrelse

Lis Rydell

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i ES Byg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ES Byg ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Dalmose, 18/09/2017

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
CVR: 16315370

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets forretningsområde er primært drift af udlejningsejendomme og formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som tilfredsstillende i den givende situation.

Årets resultat udgør kr. -146.275. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 6.370.862 og en egenkapital på kr. 6.295.080.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Resultatopgørelse:

Nettoomsætning:

Faktureringsprincippet benyttes som indtægtskriterie.

Distributionsomkostninger:

Distributionsomkostninger indeholder ejendomsudgifter til ejendomsskat, forsikring, forbrugsomkostninger og vedligeholdelse.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til personaleudgifter, reklame og marketing, autodrift samt kontor- og administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, kursreguleringer på værdipapirer og tilgodehavender samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsmæssig afskrivninger på anlægsaktiver, samt konstateret tab og gevinster på afhændet anlægsaktiver og småaktiver.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid og scrapværdi. Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Installationer: 10 - 20 år

Driftsmidler: 5 - 10 år

Ejendomme: Der afskrives på udlejningsejendomme over 50 år med en scrapværdi på 50%.

Ejendomme iøvrigt nedskrives ikke mere end til skønnet grundværdi.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 22% svarende til den gældende selskabsskat af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat aktiveres under andre tilgodehavender. Udskudte skatter under kr. 10.000 oplyses alene i note.

Ved fremførbare kildeart bestemte skattemæssige tab, beregnes ikke udskudt skat.

Balance:**Anlægsaktiver:****Materielle:**

Er opført til anskaffelsessum fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Finansielle:

Værdipapirer optages til børskurs.

Værdipapirer og andre kapitalandele er indregnet til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er optaget til pålydende.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		161.764	148.438
Bruttoresultat		161.764	148.438
Distributionsomkostninger		-119.899	-99.681
Administrationsomkostninger	1	-257.860	-290.242
Andre driftsomkostninger		-213.256	-67.680
Resultat af ordinær primær drift		-429.251	-309.165
Andre finansielle indtægter		290.636	334.873
Øvrige finansielle omkostninger		-148	-3.798
Ordinært resultat før skat		-138.763	21.910
Skat af årets resultat	2	-7.512	-11.311
Årets resultat		-146.275	10.599
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-146.275	10.599
I alt		-146.275	10.599

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		2.383.717	2.824.385
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		156.351	198.964
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.540.068	3.023.349
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.535.512	3.035.455
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.535.512	3.035.455
Anlægsaktiver i alt		6.075.580	6.058.804
Andre tilgodehavender		35.839	17.761
Tilgodehavender i alt		35.839	17.761
Likvide beholdninger		259.443	422.145
Omsætningsaktiver i alt		295.282	439.906
Aktiver i alt		6.370.862	6.498.710

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		392.386	392.386
Overført resultat		5.402.694	5.548.969
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		6.295.080	6.441.355
Hensættelse til udskudt skat		12.192	15.019
Hensatte forpligtelser i alt		12.192	15.019
Skyldig selskabsskat		22.499	15.378
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		36.890	24.022
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.201	2.936
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		63.590	42.336
Gældsforpligtelser i alt		63.590	42.336
Passiver i alt		6.370.862	6.498.710

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Lønninger	121.260	121.193
Pensioner	0	0
Andre sociale omkostninger til social sikring	0	0
	121.260	121.193

Det gennemsnitlige antal ansatte i indeværende regnskabsår er 1.

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	10.510	11.989
Ændring af udskudt skat	-2.827	-678
Regulering vedrørende tidligere år	-170	0
	7.512	11.311

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi vil udløse en skat på kr 12.192 ved 22% i selskabsskat.

Der er kildeartsbestemte skattemæssige underskud til fremførsel, som ved 22% i selskabsskat repræsenterer en værdi på kr. 54.026.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.993.609	363.136
Tilgang	0	0
Afgang	-515.601	0
Kostpris ultimo	2.478.008	363.136
Af- og nedskrivning primo	169.224	164.172
Årets afskrivning	25.067	42.613
Tilbageførsel ved afgang	-100.000	0
Af- og nedskrivning ultimo	94.291	206.785
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.383.717	156.351

Ejendomsvurderinger pr. 1/10 2016 kr. 3.250.000

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er til sikkerhed for enhver forpligtelse med Jyske Bank udstedt ejerpantebrev kr. 500.000 med pant i matr. 252-CÆ, Korsør Bygrunde Møllevangen 4 til bogført værdi kr. 1.424.187.

Der er til sikkerhed for prioritetslån fra Realkredit Danmark opr. Kr. 729.000 nedbragt til kr. 0 udstedt realkreditpantebrev med pant i Møllevangen 4 til bogført værdi kr. 1.424.187.