

REVISIONSFIRMAET SØREN ASKLY, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Tjørnevej 18
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/09/2017

Søren Askly
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	REVISIONSFIRMAET SØREN ASKLY, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Tjørnevej 18 2800 Kgs.Lyngby Telefonnummer: 39762825 Fax: 39762824 CVR-nr: 10741092 Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017
Bankforbindelse	Jyske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for året 1. maj 2016 til 30. april 2017. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter lovgivnings krav.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vor opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværen-de regnskabsår samt for det kommende år.

Kongens Lyngby, den 30/09/2017

Direktion

Søren Stolt Askly

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværen-de regnskabsår samt for det kommende år.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er revisionsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er påvirket af at selskabets ejendom ikke er fuldt udlejet.

For det forløbne regnskabsår udgør årets resultat et overskud på kr. 177.255.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 4.111.785 og en egenkapital på kr. 234.292.

Direktionen foreslår, at årets resultat fordeles som vist i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som vil forrykke selskabets økonomiske stilling på statusdagen.

Resultatet for 2017/18 forventes at ligge på et tilfredsstillende niveau.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i h.t. årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag med nedslag i f.m. salget.

Andre eksterne omkostninger indeholder salgs-, lokale- og administrationsomkostninger. Under lokaleomkostninger indgår selskabets andel af driften af ejendommen Tjørnevej 16-18. Ejendommens regnskab er overfor Erhvervsstyrelsen registreret med kalenderåret som regnskabsår. Indregningen af lokaleomkostningerne følger derfor kalenderåret, da der ikke udarbejdes et særskilt regnskab for ejendommen for selskabets regnskabsår.

Personaleomkostninger indeholder såvel forfaldne og beregnede lønomkostninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og udgifter indeholder såvel forfaldne som beregnede renter. Der er således beregnet rente fra sidste termin til statusdagen.

Selskabsskat

Selskabsskatten udgiftsføres med 22% af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter. Eventuelt procenttillæg tillægges selskabsskatten.

Udskudt skat er afsat med 22% af forskellen mellem foretagne skattemæssige og regnskabsmæssige afskrivninger samt opskrivninger på anlægsaktiver samt omsætningsaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver er i balancen optaget til anskaffelsespriser med fradrag af foretagne afskrivninger, der er beregnet lineært over den forventede brugstid, der ikke overstiger 5 år. Nyanskaffelser til en kostpris under kr. 12.800 omkostningsføres i regnskabsåret.

Selskabets andel af ejendommen Tjørnevej 16 - 18, Kgs. Lyngby er optaget til den offentlige ejendomsvurdering med fradrag af foretagne afskrivninger. Ejendommens bygninger afskrives over 50 år. Afskrivningsgrundlaget er beregnet på grundlag af den offentlige vurdering med fradrag af grundværdien. Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt hvor der skønnes en særlig risiko.

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger		-472.476	-532.852
Bruttoresultat		691.270	683.263
Personaleomkostninger		-559.347	-550.417
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.410	-41.910
Resultat af ordinær primær drift		113.513	90.936
Andre finansielle indtægter		1.658	382
Øvrige finansielle omkostninger		-28	
Ordinært resultat før skat		115.143	91.318
Skat af årets resultat	1	62.112	-7.766
Årets resultat		177.255	83.552
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		177.255	83.552
I alt		177.255	83.552

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		2.961.930	2.995.940
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.200	37.600
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.990.130	3.033.540
Anlægsaktiver i alt		2.990.130	3.033.540
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		494.089	525.950
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		117.494	119.837
Andre tilgodehavender		504.539	470.111
Tilgodehavender i alt		1.116.122	1.115.898
Likvide beholdninger		5.533	51.950
Omsætningsaktiver i alt		1.121.655	1.167.848
Aktiver i alt		4.111.785	4.201.388

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	3	500.000	200.000
Andre reserver		292.600	823.872
Overført resultat		-558.308	-735.563
Egenkapital i alt		234.292	288.309
Hensættelse til udskudt skat		103.840	168.080
Hensatte forpligtelser i alt		103.840	168.080
Gæld til realkreditinstitutter		1.654.420	1.753.807
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.654.420	1.753.807
Gæld til realkreditinstitutter		98.510	96.811
Gæld til banker		1.579.969	1.197.366
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		322.178	573.493
Skyldig selskabsskat		128	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		118.448	123.522
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.119.233	1.991.192
Gældsforpligtelser i alt		3.773.653	3.744.999
Passiver i alt		4.111.785	4.201.388

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	823.872	-735.563	288.309
Kapitalforhøjelse	300.000			300.000
Andre værdireguleringer af egenkapitalen		-531.272		-531.272
Årets resultat			177.255	177.255
Egenkapital, ultimo	500.000	292.600	-558.308	234.292

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	-4.466
Ændring af udskudt skat	64.240	-3.300
Regulering vedrørende tidligere år	-2.128	0
	<u>62.112</u>	<u>-7.766</u>

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.
Det er Eremita Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.101.504	570.580
Tilgang	0	0
Afgang	0	-523.580
Kostpris ultimo	2.101.504	47.000
Opskrivninger primo	1.098.496	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	1.098.496	0
Af- og nedskrivning primo	-204.060	-532.980
Årets afskrivning	-34.010	-9.400
Tilbageførsel ved afgang	0	523.580
Af- og nedskrivning ultimo	-238.070	-18.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.961.930	28.200

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200.000 aktier a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er i regnskabsåret tilført kr. 300.000.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.752.930	98.510	399.161	1.255.259
	1.752.930	98.510	399.161	1.255.259

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For selskabets andel af gæld i ejendommen Tjørnevej 16 - 18, Kgs. Lyngby er der deponeret ejerpantebrev i ejendommen samt stillet sikkerhed af tredjemand. Ejendommens likvide midler, der indgår i selskabets balancepost "Øvrige tilgodehavender" med kr. 381.938, er stillet til sikkerhed for ejendommens negative værdi på en swap-kontrakt.

Selskabets andel af den negative værdi udgjorde pr. 30/4 2017 kr. 547.610.