

M2 TRADING. BILLUND ApS

Vestergade 72
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

09/11/2017

Kurt Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden M2 TRADING. BILLUND ApS
Vestergade 72
7200 Grindsted

CVR-nr: 12665903
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Den Jyske Sparekasse
Borgergade 3
7200 Grindsted
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen har aflagt årsrapport for 2016/2017. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn forsvarlige.

Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Billund, den

I direktionen for M2 Trading, Billund ApS

John Pedersen

Godkendt på generalforsamlingen,
den

Dirigent

, den

Direktion

John Pedersen

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Generelt:

Selskabets aktivitet består i drift af udlejningsejendomme.

Økonomisk udvikling:

Selskabet har i regnskabsåret haft en mindre tilfredsstillende udlejning af ejendommene. Regnskabsåret udviser et overskud på kr. 395.704 , hvilket ledelsen betegner som mindre tilfredsstillende.

Forventet udvikling:

I det kommende regnskabsår forventes der et uændret aktivitetsniveau vedr. de nuværende aktiviteter.

Der forventes et mindre overskud.

I øvrigt:

Under henvisning til revisors forbehold kan oplyses, at med udgangspunkt i budget for kommende regnskabsår, er der aftalt forlængelse af kreditkontrakter med selskabets pengeinstitut.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - Revisor FDR til gennemgang af bilag og bogføring samt til opstilling af årsregnskabet.

Resultatdisponering:

Forslag til årets udbytte	0
Frie reserver	395.704
	395.704

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis:

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger i danske kroner.

Regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til forrige år.

Nettoomsætning:

Indtægten ved udlejning incl. lejernes betaling til forbrug, medtages i nettoomsætningen.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og udgifter er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Skat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Samtidig hermed reguleres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Selskabet er med i á conto skatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis:

Balance:

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Ejendomme anvendes udelukkende til udlejning. jfr. årsregnskabslovens § 38 værdiansættes ejendomme til skønnet dagsværdi.

Finansielle anlægsaktiver:

Andre værdipapirer er værdiansat til laveste værdi mellem kostpris og kursværdi pr. statusdag.

Kapitalandele i dattervirksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Evt. nettonedskrivninger udgiftsføres via resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender optages til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Gæld:

Er målt til amortiseret kostpris pr. statusdagen hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Vareforbrug	1		
Bruttofortjeneste/Bruttotab		793.903	756.253
Administrationsomkostninger	2	-76.852	-54.819
Resultat af ordinær primær drift		717.051	701.434
Andre finansielle indtægter	3	270.731	0
Øvrige finansielle omkostninger	4	-592.078	-710.407
Ordinært resultat før skat		395.704	-8.973
Skat af årets resultat	5	0	0
Årets resultat		395.704	-158.720
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		395.704	-158.720
I alt		395.704	-158.720

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		15.198.780	15.198.780
Materielle anlægsaktiver i alt	6	15.198.780	15.198.780
Anlægsaktiver i alt		15.198.780	15.198.780
Andre tilgodehavender	7	7.000	4.375
Tilgodehavender i alt		7.000	4.375
Likvide beholdninger		1.089	1.089
Omsætningsaktiver i alt		8.089	5.464
Aktiver i alt		15.206.869	15.204.244

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	8	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		236.710	236.710
Overført resultat		-2.525.292	-2.920.996
Egenkapital i alt		-2.163.582	-2.559.286
Andre hensatte forpligtelser		582.706	853.437
Hensatte forpligtelser i alt		582.706	853.437
Gæld til realkreditinstitutter		8.112.868	8.191.336
Gæld til banker		4.700.000	4.700.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	12.812.868	12.891.336
Gæld til realkreditinstitutter		80.000	76.000
Gæld til banker		3.106.481	3.041.203
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.717	20.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		501.404	542.190
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	10	257.275	339.364
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.974.877	4.018.757
Gældsforpligtelser i alt		16.787.745	16.910.093
Passiver i alt		15.206.869	15.204.244

Noter

1. Vareforbrug

Note 1:

Resultat udlejning:

	Jernbane- gade 4	Vester- gade 72	Lærkevej 2	Nørre- gade 9	Nørre- gade 13	Borger- gade 4
Lejeindtægter:						
Beboelser	180.704	68.200	94.864	0	78.816	128.9
Erhverv	32.000	0	0	144.000	182.529	40.6
	212.704	68.200	94.864	144.000	261.345	169.6
Omkostninger:						
Tab på lejere	0	0	0	0	0	-28.5
Ejendomsskat	-10.440	-9.520	-8.380	-11.546	-15.800	-8.6
Forsikringer	-6.638	-3.723	-10.236	-8.952	-13.182	-6.6
Forbrugsafgift	-48.869	-18.073	-40.606	-18.495	-20.650	-40.2
Varmeregnskab	0	0	-2.904	0	0	-2.8
Kontingenter	-4.110	0	0	0	0	-3.0
Vedligeholdelse	-10.483	-5.304	-15.158	-7.000	0	-4.7
	-80.540	-36.620	-77.284	-45.993	-49.632	-94.7
Bruttoresultat:	132.164	31.580	17.580	98.007	211.713	74.8

2. Administrationsomkostninger

Note 2:	Øvrige omkostninger:	
	Kontorartikler	-2.163
	Annoncer	-24.767
	Telefon	-3.453
	Porto og gebyr	-789
	Forsikringer	-7.129
	Bogføringsassistance/revision	-17.000
	Advokat	-14.400
	EDB-udgifter	-7.151
		-76.852

3. Andre finansielle indtægter

Note 3:	Renteindtægter m.v.:	
	Kursregulering, aktier	0
		0

Note 5:	Sekundære poster:	
	Låneomkostninger	0
	Kursregulering OTC renteswap	270.731
	Tab kaution	0
		270.731

4. Øvrige finansielle omkostninger

Note 4:	Renteudgifter m.v.:	
	Realkredit	-121.966
	Pengeinstitut	-470.112
		-592.078

5. Skat af årets resultat

Note 6:	Årets skatter:	
	Skat af årets indkomst	0
	Skat i datterselskab	0
		0

6. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 7: Grunde og bygninger:

	Vester- gade 72	Jernbane- gade 4	Lærkevej 2	Nørre- gade 9	Nørre- gade 13	Borger- gade 4	∑
Anskaffelsessum primo	746.708	2.329.961	2.039.218	2.187.464	2.756.480	1.542.439	
Årets tilgang	0	0	0	0	0	0	
Årets afgang	0	0	0	0	0	0	
Anskaffelsessum ultimo	746.708	2.329.961	2.039.218	2.187.464	2.756.480	1.542.439	
Opskrivninger	71.034	0	0	0	0	0	
Nedskrivninger	0	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	
Afskrivninger primo	-35.842	0	0	0	0	0	
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0	
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	
Afskrivninger i alt	-35.842	0	0	0	0	0	
Bogført værdi ultimo	781.900	2.329.961	1.789.218	1.937.464	2.506.480	1.542.439	
Ejendomsvurdering 2016	1.450.000	2.000.000	1.600.000	1.900.000	1.900.000	1.200.000	

Ejendomme er primært værdiansat til skønnet dagspris på grundlag af tidligere mægler vurderinger, lejepoten

7. Andre tilgodehavender

Note 8: Andre tilgodehavender:		
Tilgodehavende		7.000
Forudbetaling		0
		7.000

8. Registreret kapital mv.

Note 9: Egenkapital:			
	Primo	Resultat- disponering	Ultimo
Anpartskapital	125.000		125.000
Opskrivning af anlægsaktiver	236.710		236.710
Overført resultat	-2.920.996	395.704	-2.525.292
	-2.559.286	395.704	-2.163.582

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Note 10: Prioritetsgæld:		
	Saldo ultimo	Afdrag næste år
DLR - Lærkevej 2	948.000	0
DLR - Jernbanegade 4	1.628.000	0
DLR - Nørregade 9	991.000	0
DLR - Borgergade 4	715.000	0
DLR - Nørregade 13	1.193.000	0
DLR - Vestergade 72	335.440	32.000
DLR - Vejle Landevej 19	526.428	48.000
DLR - Borgergade 2	1.856.000	0
	8.192.868	80.000

10. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Note 11: Anden gæld:	
Deposita	187.250
Skyldig moms	52.010
Mellemregninger	18.015
	257.275

11. Oplysning om usikkerhed om going concern

Note 13: Going concern:
Såfremt selskabet ikke opnår kreditforlængelse med pengeinstitut, tages forbehold for going concern.

12. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 12: Kautions- og garantiforpligtelser:
Til sikkerhed for bankgæld er afgivet ejerpantebreve på i alt tkr. 3.435 med pant i ejendomme.
Bankindestående tkr. 1 er deponeret til sikkerhed for bankgæld.
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut i alt tkr. 8.193 er der givet pant i selskabets ejendomme. Disse er opført til tkr. 15.199.
Selskabet har afgivet kaution for moderselskabets gæld til banken. Denne udgør pr. statusdagen tkr. 1.590.