

M2 TRADING. BILLUND ApS

Vestergade 72
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/10/2016

John Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden M2 TRADING. BILLUND ApS
Vestergade 72
7200 Grindsted

CVR-nr: 12665903
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Den Jyske Sparekasse
Borgergade 3
7200 Grindsted
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen har aflagt årsrapport for 2015/2016. 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.

Grindsted, den 14/10/2016

Direktion

John Pedersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i M2 Trading, Billund ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M2 Trading, Billund ApS for regnskabsåret 1. Juli 2015 til 30. Juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og bilagsmateriale samt øvrige oplysninger/materiale, som ledelsen har givet os.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for opstilling af årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen konklusion om, hvorvidt det aflagte årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, 10/10/2016

Kurt Pedersen
Revisor FDR
Revisionsfirmaet Kurt Pedersen
CVR: 78168714

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 underskud på kr. 158.720, hvilket ledelsen betegner som meget utilfredsstillende.

Forventet udvikling:

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

Der forventes et mindre underskud.

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.

Resultatdisponering:

Forslag til årets udbytte	0
Frie reserver	-158.720
	-158.720

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 salg af transportere indregnes i nettoomsætningen efter faktureringsprincippet.

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 værdisættes 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 tabrisici efter en individuel vurdering.

Gæld:

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

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		756.253	578.849
Administrationsomkostninger	1	-54.819	-79.084
Resultat af ordinær primær drift		701.434	499.765
Andre finansielle indtægter	2	0	163.521
Øvrige finansielle omkostninger	3	-710.407	-723.431
Ordinært resultat før skat		-8.973	-60.145
Ekstraordinære indtægter		6	0
Ekstraordinære omkostninger	4	-149.753	-149.660
Ekstraordinært resultat før skat		-158.720	-209.805
Skat af årets resultat	5	0	0
Årets resultat		-158.720	-209.805
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-158.720	-209.805
I alt		-158.720	-209.805

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 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	4.375	20.181
Tilgodehavender i alt		4.375	20.181
Likvide beholdninger		1.089	1.000
Omsætningsaktiver i alt		5.464	21.181
Aktiver i alt		15.204.244	15.219.961

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		236.710	236.710
Overført resultat		-2.920.996	-2.762.276
Egenkapital i alt	8	-2.559.286	-2.400.566
Andre hensatte forpligtelser		853.437	893.601
Hensatte forpligtelser i alt		853.437	893.601
Gæld til realkreditinstitutter		8.191.336	7.836.422
Gæld til banker		4.700.000	4.700.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	12.891.336	12.536.422
Gæld til realkreditinstitutter		76.000	529.500
Gæld til banker		3.041.203	2.615.856
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	62.116
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		542.190	609.873
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	10	339.364	373.159
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.018.757	4.190.504
Gældsforpligtelser i alt		16.910.093	16.726.926
Passiver i alt		15.204.244	15.219.961

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Øvrige omkostninger:	
Kontorartikler	-1.775
Annoncer	-6.273
Telefon	-10.320
Porto og gebyr	-1.626
Forsikringer	-8.165
Bogføringsassistance/revision	-18.826
Advokat	-3.740
EDB-udgifter	-4.094
	-54.819

2. Andre finansielle indtægter

Note 2: Renteindtægter m.v.:	
Kursregulering, aktier	0
	0

3. Øvrige finansielle omkostninger

Note 3: Renteudgifter m.v.:	
Realkredit	-158.252
Pengeinstitut	-552.155
Leverandører	0
	-710.407

4. Ekstraordinære omkostninger

Note 4:	Sekundære poster:	
	Låneomkostninger	-134.546
	Valutatab	0
	Kursregulering OTC renteswap	40.164
	Tab kaution	-55.371
		-149.753

5. Skat af årets resultat

Note 5:	Årets skatter:	
	Skat af årets indkomst	0
	Skat i datterselskab	0
		0

6. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 6: 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	1.542.43
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	1.542.43
Opskrivninger	71.034	0	0	0	0	0
Nedskrivninger	0	0	-250.000	-250.000	-250.000	
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	1.542.43

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

7. Andre tilgodehavender

Note 7: Andre tilgodehavender:

Tilgodehavende	4.375
Forudbetaling	0
	4.375

8. Egenkapital i alt

Note 8: Egenkapital:

	Primo	Resultat- disponering	Ultimo
Anpartskapital	125.000		125.000
Opskrivning af anlægsaktiver	236.710		236.710
Overført resultat	-2.762.276	-158.720	-2.920.996
	-2.400.566	-158.720	-2.559.286

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Note 9: 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 - Borbergade 4	715.000	0
DLR - Nørregade 13	1.193.000	0
DLR - Vestergade 72	364.423	30.000
DLR - Vejle Landevej 19	571.913	46.000
DLR - Borbergade 2	1.856.000	0
	8.267.336	76.000

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

Note 10: Anden gæld:

Deposita	211.050
Skyldig moms	32.015
Mellemregninger	81.391
Forudbetalinger	14.908
	339.364

11. Oplysning om usikkerhed om going concern

Note 11: Going concern:

Såfremt selskabet ikke opnår kreditforlængelse med pengeinstitut, tages forbehold for going concern.

12. Oplysning om eventualforpligtelser

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. 8.267 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.