

M2 TRADING. BILLUND ApS

Vestergade 72
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

30/11/2018

John 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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Den Jyske Sparekasse
Borgergade 3
7200 Grindsted
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen har aflagt årsrapport for 2017/2018. 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.

Der er endvidere solgt en ejendom med tab.

Regnskabsåret udviser et overskud på kr. 151.924 , 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

151.924

151.924

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 sidste 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 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Vareforbrug	1		
Bruttofortjeneste/Bruttotab		596.098	793.903
Administrationsomkostninger	2	-63.521	-76.852
Resultat af ordinær primær drift		532.577	717.051
Andre finansielle indtægter	3	205.967	270.731
Øvrige finansielle omkostninger	4	-586.620	-5.920.078
Ordinært resultat før skat		151.924	395.704
Skat af årets resultat	5	0	0
Årets resultat		151.924	395.704
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		151.924	395.704
I alt		151.924	395.704

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		14.416.880	15.198.780
Materielle anlægsaktiver i alt	6	14.416.880	15.198.780
Anlægsaktiver i alt		14.416.880	15.198.780
Andre tilgodehavender	7	26.768	7.000
Tilgodehavender i alt		26.768	7.000
Likvide beholdninger		152.397	1.089
Omsætningsaktiver i alt		179.165	8.089
Aktiver i alt		14.596.045	15.206.869

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	8	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		236.710	236.710
Overført resultat		-2.373.368	-2.525.292
Egenkapital i alt		-2.011.658	-2.163.582
Andre hensatte forpligtelser		377.779	582.706
Hensatte forpligtelser i alt		377.779	582.706
Gæld til realkreditinstitutter		7.217.785	8.112.868
Gæld til banker		4.700.000	4.700.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	11.917.785	12.812.868
Gæld til realkreditinstitutter		364.000	80.000
Gæld til banker		3.102.829	3.106.481
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	29.717
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		501.386	501.404
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	10	323.924	257.275
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.312.139	3.974.877
Gældsforpligtelser i alt		16.229.924	16.787.745
Passiver i alt		14.596.045	15.206.869

Noter

1. Vareforbrug

Note 1: Resultat udlejning:

	Jernbane- gade 4	Vester- gade 72	Lærkevej 2	Nørre- gade 9	Nørre- gade 13	Borger- gade 4	Vejle
Lejeindtægter:							
Beboelser	135.720	12.000	22.500	0	85.016	69.900	
Erhverv	57.267	0	0	117.160	180.529	0	
	192.987	12.000	22.500	117.160	265.545	69.900	
Omkostninger:							
Ejendomsskat	-10.420	-2.259	-8.304	-11.239	-15.302	-8.318	
Forsikringer	-6.678	606		-9.177	-13.260	-6.660	
Forbrugsafgift	-69.546	-8.883	-20.349	-18.418	-21.444	-28.019	
Varmeregnskab	-8.446	0	0	0	-6.258	0	
Kontingenter	0	0	0	0	0	0	
Vedligeholdelse	-9.021	0	-3.230	-21.424	-779	0	
	-104.111	-10.536	-31.883	-60.258	-57.043	-42.997	
Bruttoresultat:	88.876	1.464	-9.383	56.902	208.502	26.903	

2. Administrationsomkostninger

Note 2: Øvrige omkostninger:

Kontorartikler	-936
Annoncer	-25.934
Telefon	0
Porto og gebyr	-4.319
Forsikringer	-7.007
Bogføringsassistance/regnskab	-18.000
Advokat	-725
EDB-udgifter	-6.600
	-63.521

3. Andre finansielle indtægter

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

4. Øvrige finansielle omkostninger

Note 4:	Renteudgifter m.v.:	
	Leverandører	-2.283
	Realkredit	-117.144
	Pengeinstitut	-257.677
		-377.104

Note 5:	Sekundære poster:	
	Indgået på tidligere fordringer	1.040
	Tab Vestergade 72	-209.516
	Kursregulering OTC renteswap	204.927
		-3.549

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	0
Årets afgang	-746.708	0	0	0	0	0	0
Anskaffelsessum ultimo	0	2.329.961	2.039.218	2.187.464	2.756.480	1.542.439	
Opskrivninger	71.034	0	0	0	0	0	0
Nedskrivninger	-71.034	0	-250.000	-250.000	-250.000		0
Afskrivninger primo	-35.842	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Afskrivning	35.842	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger i alt	0	0	0	0	0	0	0
Bogført værdi ultimo	0	2.329.961	1.789.218	1.937.464	2.506.480	1.542.439	
Ejendomsvurdering 2017		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 mæglervurderinger, lejeporten

7. Andre tilgodehavender

Note 8: Andre tilgodehavender:

Tilgodehavende	32.560
Forudbetaling	-5.792
	26.768

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	-2.525.292	151.924	-2.373.368
	-2.163.582	151.924	-2.011.658

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Note 10: Prioritetsgæld:

	Saldo ultimo	Afdrag næste år
DLR - Lærkevej 2	917.419	42.000
DLR - Jernbanegade 4	1.575.484	72.000
DLR - Nørregade 9	959.032	44.000
DLR - Borbjergade 4	691.936	31.000
DLR - Nørregade 13	1.154.516	54.000
DLR - Vejle Landevej 19	480.426	48.000
DLR - Borbjergade 2	1.802.972	73.000
	7.581.785	364.000

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

Note 11: Anden gæld:

Deposita	131.250
Skyldig moms	186.225
Mellemregninger	6.449
	323.924

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. 4.935. med pant i ejendomme.

Bankindestående tkr. 152 er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut i alt tkr. 7.582 er der givet pant i selskabets ejendomme. Disse er opført til tkr. 14.417.

Selskabet har afgivet kaution for moderselskabets gæld til banken. Denne udgør pr. statusdagen tkr. 1.597.