



Ejendomsselskabet Søndergade 25, Bredebro ApS

Søndergade 25, 6261 Bredebro

CVR-nr. 14 33 56 09

Årsrapport 2016/17

(27. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 26. februar 2018

Ole Mico Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Ejendomsselskabet Søndergade 25, Bredebro ApS
Søndergade 25
6261 Bredebro

CVR-nr.: 14335609
Stiftelsesdato: 1. juli 1990
Hjemsted: Tønder
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion:

Ole Mico Andersen, Direktør

Revisor:

LandboSyd Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

Telefonnummer: 87406688
CVR-nr.: 32451195

Primær bankforbindelse:

Sparekassen Bredebro
Storegade 25
6261 Bredebro

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Ejendomsselskabet Søndergade 25, Bredebro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bredebro, d. 26. februar 2018

Direktion:

Ole Mico Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Søndergade 25, Bredebro ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsselskabet Søndergade 25, Bredebro ApS for regnskabsåret 2016/17. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, d. 26. februar 2018

LandboSyd Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Søndergade 25, Bredebro ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra leje, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en sambeskatning. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger: 50 år / 80%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		47.980	26.151
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.321	0
Resultat af ordinær drift		42.659	26.151
Andre finansielle indtægter		33.555	15.109
Øvrige finansielle omkostninger	1	-46.535	-9.412
Ordinært resultat før skat		29.679	31.848
Skat af ordinært resultat	2	-6.516	-7.006
Årets resultat		23.163	24.842
Resultatdisponering:			
Overført resultat		23.163	24.842
I alt disponering		23.163	24.842

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger		1.260.739	0
Materielle anlægsaktiver		<u>1.260.739</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>1.260.739</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		408.061	397.494
Tilgodehavender		<u>408.061</u>	<u>397.494</u>
Likvide beholdninger		0	103.625
Omsætningsaktiver		<u>408.061</u>	<u>501.119</u>
Aktiver		<u>1.668.800</u>	<u>501.119</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

PASSIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat		64.564	41.401
Egenkapital		264.564	241.401
Hensættelser til udskudt skat		6.500	0
Hensatte forpligtelser		6.500	0
Gæld til realkreditinstitutter		506.914	0
Langfristede gældsforpligtelser		506.914	0
Gæld til realkreditinstitutter		45.000	0
Gæld til banker		579.751	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		236.443	226.622
Selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder		7.006	12.223
Anden gæld		20.899	19.150
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.723	1.723
Kortfristede gældsforpligtelser		890.822	259.718
Gældsforpligtelser		1.397.736	259.718
Passiver		1.668.800	501.119

Oplysning om eventualforpligtelser

3

Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4

Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

5

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17

	Anparts- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Primo	200.000	41.401	241.401
Årets resultat		23.163	23.163
Ultimo	200.000	64.564	264.564

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	9.821	9.412
Renteomkostninger i øvrigt	36.714	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>46.535</u>	<u>9.412</u>

Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	7.006
Årets regulering af udskudt skat	6.500	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	16	0
Skat af ordinært resultat	<u>6.516</u>	<u>7.006</u>

Note 3: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Note 4: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 580 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 1.261 tkr.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 400 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er ejerpantebreve på i alt 400 tkr. deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Note 5: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejning af fast ejendom.