

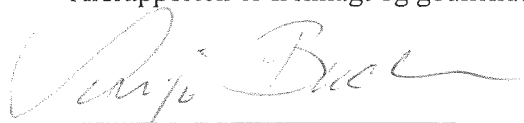
Vilstrups Ejendomsselskab ApS
Fuglsang Næs 17 B, 7400 Herning

CVR-nr. 14 79 19 06

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1/12 2016.



Sonja Vilstrup Bach
Dirigent

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Industrivej Nord 15, Birk

DK-7400 Herning

Tlf. 97 12 50 22

Fax 97 21 37 88

herning@partner-revision.dk

CVR nr. 15807776

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Vilstrups Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 18. november 2016

Direktion



Sonja Vilstrup Bach

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Vilstrups Ejendomsselskab ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Vilstrups Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

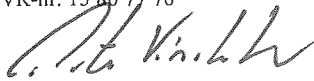
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 18. november 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Peter Vinderslev
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vilstrups Ejendomsselskab ApS Fuglsang Næs 17 B 7400 Herning
	Telefon: 26257055
	CVR-nr.: 14 79 19 06
	Stiftet: 17. oktober 1990
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Sonja Vilstrup Bach
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vilstrups Ejendomsselskab ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter, der er periodiseret til at omfatte regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og eventuelle tab på debitorer.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Bygninger	50 år
-----------	-------

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Nettoomsætning	274.988	268.413
Andre eksterne omkostninger	-42.655	-52.560
Bruttoresultat	232.333	215.853
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-34.935	-34.935
Driftsresultat	197.398	180.918
Andre finansielle indtægter	69.345	5.494
Andre finansielle omkostninger	0	-9.230
Resultat før skat	266.743	177.182
2 Skat af årets resultat	-56.452	-39.947
Årets resultat	210.291	137.235
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	70.000	70.000
Overføres til overført resultat	140.291	67.235
Disponeret i alt	210.291	137.235

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	1.500.650	1.535.585
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.500.650	1.535.585
	Anlægsaktiver i alt	1.500.650	1.535.585
Omsætningsaktiver			
4	Udskudte skatteaktiver	18.900	9.000
	Periodeafgrænsningsposter	5.264	4.812
	Tilgodehavender i alt	24.164	13.812
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.388.168	1.356.158
	Værdipapirer i alt	1.388.168	1.356.158
	Likvide beholdninger	187.558	34.967
	Omsætningsaktiver i alt	1.599.890	1.404.937
	Aktiver i alt	3.100.540	2.940.522

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	2.709.640	2.569.349
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	70.000	70.000
	Egenkapital i alt	<u>2.904.640</u>	<u>2.764.349</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	49.500	37.301
	Anden gæld	139.621	138.872
	Periodeafgrænsningsposter	6.779	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>195.900</u>	<u>176.173</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>195.900</u>	<u>176.173</u>
	Passiver i alt	<u>3.100.540</u>	<u>2.940.522</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er udlejning af ejendommen Sakskøbingvej 2, 7400 Herning.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	66.352	47.447
Årets regulering af udskudt skat	-9.900	-7.500
	<u>56.452</u>	<u>39.947</u>

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	1.266.468	1.266.468
Kostpris 30. september	<u>1.266.468</u>	<u>1.266.468</u>
Opskrivninger 1. oktober	671.493	696.363
Årets opskrivning	-24.870	-24.870
Opskrivninger 30. september	<u>646.623</u>	<u>671.493</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-402.376	-392.311
Årets af-/nedskrivninger	-34.935	-34.935
Korrektion af nedskrivning primo	24.870	24.870
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>-412.441</u>	<u>-402.376</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>1.500.650</u>	<u>1.535.585</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	<u>1.850.000</u>	<u>1.850.000</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. oktober	9.000	1.500
Udskudt skat af årets resultat	9.900	7.500
	<u>18.900</u>	<u>9.000</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	3.600	-6.300
Nettokurstabssaldo	15.300	15.300
	<u>18.900</u>	<u>9.000</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	2.569.349	2.502.114
Årets overførte overskud eller underskud	140.291	67.235
	<u>2.709.640</u>	<u>2.569.349</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	0	70.000
Udloddet udbytte	0	-70.000
Udbytte for regnskabsåret	70.000	70.000
	<u>70.000</u>	<u>70.000</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen af selskabets aktiver er pantsat.		
9. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser.		