

# **Ejendomsselskabet af 6. januar 1991 Schmidt Nielsen ApS**

Gjellerupvej 104, 8220 Brabrand

CVR-nr. 14878289

## **Årsrapport**

**1. maj 2015 - 30. april 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. september 2016.

---

Carl Henning Schmidt Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

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

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Ejendomsselskabet af 6. januar 1991 Schmidt Nielsen 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 30. september 2016

### **Direktion**

Carl Henning Schmidt Nielsen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet af 6. januar 1991 Schmidt Nielsen ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 6. januar 1991 Schmidt Nielsen ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 30. september 2016

### **Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 32 89 54 68

Peter Vinstrup Henriksen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet** Ejendomsselskabet af 6. januar 1991 Schmidt Nielsen ApS  
Gjellerupvej 104  
8220 Brabrand

CVR-nr.: 14878289  
Stiftet: 6. januar 1991  
Hjemsted: Aarhus  
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

**Direktion** Carl Henning Schmidt Nielsen

**Revision** Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dusager 16  
8200 Aarhus N

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 6. januar 1991 Schmidt Nielsen 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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, vedligeholdelse af lokaler mv.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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:

Bygninger	50-75 år
-----------	----------

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### 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.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteilgodehavender 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. Skatteilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

---

Note	2015/16	2014/15
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>348.457</b>	<b>382.826</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-41.838	-41.560
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>306.619</b>	<b>341.266</b>
Andre finansielle indtægter	48.317	33.389
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.770	-2.457
<b>Resultat før skat</b>	<b>352.166</b>	<b>372.198</b>
3 Skat af årets resultat	-78.075	-87.362
<b>Årets resultat</b>	<b>274.091</b>	<b>284.836</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	0
Overføres til overført resultat	223.491	284.836
<b>Disponeret i alt</b>	<b>274.091</b>	<b>284.836</b>

## Balance 30. april

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	2.279.161	2.320.999
Materielle anlægsaktiver i alt	2.279.161	2.320.999
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.279.161</b>	<b>2.320.999</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	1.036.780	873.613
Periodeafgrænsningsposter	4.560	10.471
Tilgodehavender i alt	1.041.340	884.084
Likvide beholdninger	689.269	567.998
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.730.609</b>	<b>1.452.082</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.009.770</b>	<b>3.773.081</b>

## Balance 30. april

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Anpartskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	3.221.464	2.997.973
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.397.064</u></b>	<b><u>3.122.973</u></b>
 <b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	307.401	306.964
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>307.401</u></b>	<b><u>306.964</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Deposita	134.068	134.068
Langfristede gældsforpligtelser i alt	134.068	134.068
Modtagne forudbetalinger fra kunder	43.000	43.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	7.700
Selskabsskat	61.259	126.239
Anden gæld	60.978	32.137
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	171.237	209.076
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>305.305</u></b>	<b><u>343.144</u></b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>4.009.770</u></b>	 <b><u>3.773.081</u></b>

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

---

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Hovedaktivitet</b>		
Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år i udlejning af fast ejendom.		
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	2.770	2.457
	<u>2.770</u>	<u>2.457</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	77.638	77.621
Årets regulering af udskudt skat	437	9.741
	<u>78.075</u>	<u>87.362</u>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	3.263.559	3.221.552
Tilgang i årets løb	0	42.007
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>3.263.559</u>	<u>3.263.559</u>
Af- og nedskrivninger primo	-942.560	-901.000
Årets af-/nedskrivninger	-41.838	-41.560
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-984.398</u>	<u>-942.560</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>2.279.161</u>	<u>2.320.999</u>

## Noter

---

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
<b>5. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	2.997.973	2.713.137
Årets overførte overskud eller underskud	<u>223.491</u>	<u>284.836</u>
	<u><b>3.221.464</b></u>	<u><b>2.997.973</b></u>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.600</u>	<u>0</u>
	<u><b>50.600</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 0 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2016 udgør 2.279 t.kr.		