

TYRS VÆLD ApS

Skærbakken 17
3210 Vejby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

16/05/2017

Anders Rosentoft
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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TYRS VÆLD ApS
Skærbakken 17
3210 Vejby

CVR-nr: 15092807
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Danske Bank
Østergade 8-10
3200 Helsinge

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for TYRS VÆLD ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 14/04/2017

Direktion

Anders Michael Rosentoft

Bestyrelse

Jacob Kim Jul-Larsen

Else Vibeke Skat-Rørdam

Thomas Koefoed Skov

Jørgen Sidenius Madsen

Henrik Damgaard Olsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen indstiller til generalforsamlingen, at der fortsat fravælges revision for det kommende regnskabsår, idet det erklæres, at reglerne herfor er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i TYRS VÆLD ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TYRS VÆLD ApS for regnskabsåret 1/1 2016 – 31/12 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, 14/04/2017

Kjeld Birk
Registreret revisor
Nordkyst Revision P/S
CVR: 37605255

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i ejerskab af ejendom med drift af biograf, cafe og restaurant samt samlingslokale for lokalsamfundet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er forløbet planmæssigt i 2016 men på grund af store omkostninger til reparation og vedligeholdelse, udviser årets resultat et underskud. Der forventes overskud af driften i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der har ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder der påvirker regnskabs udvisende for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for TYRS VÆLD ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I henhold til årsregnskabslovens §32, stk. 1 begynder resultatopgørelsen med posten Bruttofortjeneste. Posten Bruttofortjeneste er et resultat af nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægtskriterium

Selskabets nettoomsætning er indregnet med faktureringsprincippet som indtægtsgrundlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat samt udskudt skat.

Selskabet betaler ikke skat, idet den altovervejende del af selskabets anparter ejes af en forening med almennyttigt formål, hvortil et eventuelt skattepligtigt overskud udloddes.

Der er ikke beregnet udskudt skat af forskelsværdien mellem ejendommens offentlige vurdering og ejendommens regnskabsmæssige værdi, grundet for stor usikkerhed om ejendommens værdi ved realisation. Der er ej heller beregnet udskudt skat af fremført skattemæssigt underskud, da det ikke anses for sandsynligt at selskabet kan udnytte underskuddet indenfor en periode på 3-5 år.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger.....	20 år
Produktionsanlæg og maskiner.....	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		87.912	77.720
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-75.314	-66.205
Resultat af ordinær primær drift		12.598	11.515
Andre finansielle indtægter			145
Øvrige finansielle omkostninger		-40.229	-43.618
Ordinært resultat før skat		-27.631	-31.958
Skat af årets resultat	1	0	
Årets resultat		-27.631	-31.958
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-27.631	-31.958
I alt		-27.631	-31.958

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.030.933	1.106.247
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.030.933	1.106.247
Anlægsaktiver i alt		1.030.933	1.106.247
Andre tilgodehavender		42.886	36.044
Tilgodehavender i alt		42.886	36.044
Likvide beholdninger		194.592	441.317
Omsætningsaktiver i alt		237.478	477.361
Aktiver i alt		1.268.411	1.583.608

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		190.000	190.000
Reserve for opskrivninger		280.000	280.000
Overført resultat		-182.194	-154.561
Egenkapital i alt		287.806	315.439
Gæld til realkreditinstitutter		665.359	733.553
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	665.359	733.553
Gæld til realkreditinstitutter		70.528	69.419
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.340	40.551
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.460	32.389
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		93.143	246.770
Periodeafgrænsningsposter			30.712
Deposita		114.775	114.775
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		315.246	534.616
Gældsforpligtelser i alt		980.605	1.268.169
Passiver i alt		1.268.411	1.583.608

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.538.374	45.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	2.538.374	45.000
Opskrivninger primo	190.000	90.000
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	190.000	90.000
Af- og nedskrivning primo	-1.622.127	-135.000
Årets afskrivning	-75.314	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.697.441	-135.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.030.933	0
<p>"Grunde og bygninger" omfatter ejendommen matr.nr. 8 fi Tisvilde by, Tibirke, beliggende Hovedgaden 38, Tisvildeleje. Kontant ejendomsvurdering pr. 1/10 2014 kr. 2.700.000.</p>		

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	735.887	70.528	665.359	343.411
	735.887	70.528	665.359	343.411

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Danske Bank er tinglyst pantebrev stort kr. 700.000 med pant i matr.nr. 8fi Tisvilde By, Tibirke