

GRAF'ERNE ApS

Møllekrogen 13
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

08/05/2017

Jakob Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GRAF'ERNE ApS
Møllekrogen 13
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr: 15281049
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 for Graferne ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 08/05/2017

Direktion

Tine Vilsøe Andersen

Bestyrelse

Jens Jakob Møller Jensen

Jørgen Vilsøe Jensen

Tine Vilsøe Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er investering i og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Dog er henlæggelsen til skat og opskrivnings-henlæggelsen under egenkapitalen korrigeret efter den fremtidige selskabsskatteprocent.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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.

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.

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/fradrag 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af lejeindtægter fra selskabets ejendom.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Reduktion i udskudt skat som følge af ændret selskabsskatteprocent føres dog direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

ikke på grunde og bygninger.

Tekniske anlæg og maskiner afskrives over 3-5 år.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som om-kostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse, jævnfør Årsregn-skabslovens §48.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringspris og beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Skyldig 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		177.994	177.994
Eksterne omkostninger	1	-32.094	-31.205
Bruttoresultat		145.900	146.789
Personaleomkostninger	2	-10.603	-10.525
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-4.716	
Resultat af ordinær primær drift		130.581	136.264
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			0
Andre finansielle indtægter			76
Øvrige finansielle omkostninger	4	-10.605	-10.881
Ordinært resultat før skat		119.976	125.459
Skat af årets resultat	5	-27.225	-30.459
Årets resultat		92.751	95.000
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		51.700	50.600
Overført resultat		41.051	44.400
I alt		92.751	95.000

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.750.000	1.750.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.654	
Materielle anlægsaktiver i alt		1.780.654	1.750.000
Anlægsaktiver i alt		1.780.654	1.750.000
Likvide beholdninger		119.860	108.991
Omsætningsaktiver i alt		119.860	108.991
Aktiver i alt		1.900.514	1.858.991

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	6	669.000	669.000
Reserve for opskrivninger		292.500	292.500
Overført resultat		214.972	173.921
Egenkapital i alt		1.176.472	1.135.421
Hensættelse til udskudt skat		361.777	360.870
Hensatte forpligtelser i alt		361.777	360.870
Skyldig selskabsskat		17.487	26.483
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	75.811	75.448
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		217.267	210.169
Forslag til udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		362.265	362.700
Gældsforpligtelser i alt		362.265	362.700
Passiver i alt		1.900.514	1.858.991

Noter

1. Eksterne omkostninger

2015	2016	kr.
1000		
Note 1: Ejendomsudgifter		
Ejendomsskat	14.810	
13		
Ejerforening	10.682	
9		
Renovation m.v.	5.597	
8		
Ejendomsudgifter i alt	31.089	
30		

2. Personaleomkostninger

Note 2: Personaleomkostninger

Personalemøder	603	
1		
Bestyrelshonorar	10.000	10
Personaleomkostninger i alt	10.603	
11		

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Tekniske anlæg og maskiner

Anskaffet i regnskabsåret	35.370	
0		
Årets afskrivning	4.716	
0		
Bogført værdi 31/12 2016	30.654	
0		

4. Øvrige finansielle omkostninger

Note 4: Andre finansielle omkostninger

Renter, lån anpartshaver 11	10.605	
Andre finansielle omkostninger i alt 11	10.605	

5. Skat af årets resultat

Note 5: Skat

Skat af årets skattepligtige indkomst, 22% af 115.850 29	25.487	
Skat af tidligere år 1	830	
Regulering vedr. udskudt skat		
- Udskudt skat pr. 1/1 2016	-360.869	
+ Udskudt skat pr. 31/12 2016	361.777	908
0		
Årets skat 30	27.225	

Den skyldige skat er således beregnet:

Beregnet skat af årets indkomst 29	25.487	
Betalt a conto skat	-8.000	-3
Skyldig skat ultimo 2016 26	17.487	

Der er i 2016 betalt 32.313 kr. i selskabsskat.

6. Registreret kapital mv.**Note 7: Egenkapital**

Egenkapital primo	1.135.421	
1.042		
Henlæggelse for opskrivning i året	0	
11		
Korrektion af henlagt til skat	0	
38		
Årets resultat	41.051	44

Egenkapital ultimo **1.176.472**
1.035

Egenkapitalen specificeres således:

Virksomhedskapital primo	669.000
669	
Virksomhedskapital ultimo	669.000
669	

Reserve for opskrivninger primo	292.500
281	
Henlæggelse i løbet af året	0
11	
Reserve for opskrivninger ultimo	292.500
292	

Overført resultat, primo	173.921
92	
Korrigeret henlæggelse til udskudt skat	0
38	
Årets overførte overskud eller tab	41.051
44	
Overført resultat, ultimo	
214.972 174	

Egenkapital ultimo **1.176.472**
1.135

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

2015

2016 kr.

1000

Note 6: Anden gæld

Forudbetalt husleje

45.565

45

Momsafregning

21.246

20

Andre finansielle omkostninger i alt**66.811****65**

8. Oplysning om ejerskab

Note 8: Ejerforhold

Selskabet er 100% ejet af Jørgen Vilsøe Jensen, Møllekrogen 13, 2800 Lyngby.