

RIMMERVEJ 13. ULSTED ApS

Rimmervej 13
9370 Hals

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/06/2017

Niels Poulsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

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

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RIMMERVEJ 13. ULSTED ApS
Rimmervej 13
9370 Hals

CVR-nr: 18603977
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor NP Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab
Skolegade 6
9300 Sæby
DK Danmark

CVR-nr: 38257846
P-enhed: 1022010065

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 inklusive ledelsesberetningen for Rimmervej 13, Ulsted ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hals, den 16/06/2017

Direktion

Karl Høj

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet, for det kommende regnskabsår, ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i RIMMERVEJ 13. ULSTED ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for RIMMERVEJ 13. ULSTED ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 7 i regnskabet, som redegør for ledelsens forudsætninger om fortsat drift og den usikkerhed der er forbundet hermed. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Sæby, 16/06/2017

Niels Poulsen
Registreret revisor
NP Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR: 38257846

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i udlejning af ejendom og materiel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat er kr. -1.009.421.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

På grund af afgivet sikkerhedsstilling overfor pengeinstitut vedr. datterselskabet Danish Casing & Tyre Group ApS engagement med pengeinstitut på op til 2,1 mio er der usikkerhed om selskabets evne til at forsætte driften, idet der på nuværende tidspunkt ikke er opnået tilsagn om finansiering af et kommende krav.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme praksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift. Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Andel i dattervirksomheders og associerede virksomheders skat indregnes under skat af ordinært resultat.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Såfremt en indre værdi er negativ måles denne til nul.

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid.

Anskaffelser af materielle anlægsaktiver på under kr. 12.800 udgiftsføres straks.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er opført til genanskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld.

Udskudt skat er udgiftsført i resultatopgørelsen og opført som hensættelse.

Den udskudte skat omfatter den skattebyrde, der efter nugældende skatteregler hviler på foretagne skattemæssige afskrivninger, som er større end regnskabsmæssige afskrivninger.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtigelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		955.677	602.863
Personaleomkostninger	1	0	-1.510
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-225.638	-162.393
Resultat af ordinær primær drift		730.039	438.960
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-797.423	101.480
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-705.147	-876.726
Andre finansielle indtægter	2	16.460	23.420
Øvrige finansielle omkostninger	3	-76.459	-79.902
Ordinært resultat før skat		-832.530	-392.768
Skat af årets resultat	4	-176.891	-90.240
Årets resultat		-1.009.421	-483.008
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-793.866	-775.246
Overført resultat		-215.555	292.238
I alt		-1.009.421	-483.008

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		4.090.883	4.417.803
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		198.735	267.453
Materielle anlægsaktiver i alt	5	4.289.618	4.685.256
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	384.366
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	659.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	0	1.043.866
Anlægsaktiver i alt		4.289.618	5.729.122
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		59.176	36.015
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		152.087	507.166
Tilgodehavender hos associerede virksomheder			0
Tilgodehavende skat			0
Tilgodehavender i alt		211.263	543.181
Likvide beholdninger		2.054	2.054
Omsætningsaktiver i alt		213.317	545.235
Aktiver i alt		4.502.935	6.274.357

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		0	793.866
Overført resultat		1.578.574	1.794.129
Egenkapital i alt		1.778.574	2.787.995
Hensættelse til udskudt skat		12.110	17.859
Andre hensatte forpligtelser			0
Hensatte forpligtelser i alt		12.110	17.859
Gæld til realkreditinstitutter		1.477.775	1.623.584
Gæld til banker		94.220	144.317
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.571.995	1.767.901
Gæld til realkreditinstitutter		190.000	190.000
Gæld til banker		102.316	102.291
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder			223.446
Skyldig selskabsskat		144.640	16.777
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		703.300	1.168.088
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.140.256	1.700.602
Gældsforpligtelser i alt		2.712.251	3.468.503
Passiver i alt		4.502.935	6.274.357

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	793.866	1.794.129	0	2.787.995
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-793.866	-215.555	0	-1.009.421
Egenkapital, ultimo	200.000	0	1.578.574	0	1.778.574

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Pensioner	0	1.510
	<u>0</u>	<u>1.510</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Rente af tilgodehavende hos associerede virksomheder	16.460	23.420
	<u>16.460</u>	<u>23.420</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Rente af gæld tilknyttede virksomheder	776	5.606
Andre finansielle omkostninger i øvrigt	75.683	74.296
	<u>76.459</u>	<u>79.902</u>

4. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	182.640	21.603
Ændring af udskudt skat	-5.749	68.637
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>176.891</u>	<u>90.240</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.997.676	1.541.509
Tilgang	0	0
Afgang	-249.995	0
Kostpris ultimo	4.747.681	1.541.509
Af- og nedskrivning primo	-579.873	-1.274.056
Årets afskrivning	-83.525	-68.718
Tilbageførsel ved afgang	6.600	0
Af- og nedskrivning ultimo	-656.798	-1.342.774
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.090.883	198.735

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	160.000	90.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	160.000	90.000
Nettoopskrivninger primo	224.366	569.500
Årets resultat iflg. note	-797.424	-705.147
Underskud modregnet i tilgodehavende	413.058	45.647
Nettoopskrivninger ultimo	-160.000	-90.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Living Smart Outlet ApS, Aalborg	100%	-413.058	-797.424

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Danish Casing & Tire Group ApS under konkurs, Aalborg	45%	-	-

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

På grund af afgivet sikkerhedsstilling på op til 2,1 mio DKK overfor det konkursbegærede datterselskab Danish Casing & Tire Group ApS's pengeinstitut og selskabets manglende tilsagn om finansiering heraf må det oplyses at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Det er dog ledelsens vurdering at et evt. kommende krav vil kunne indfries af selskabet.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventueller senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter i alt tkr. 1.668 er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør tkr. 4.091.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter i alt tkr. 102, samt sikkerhed for mellemværende med Danish Casing and Tire ApS's gæld til pengeinstitut tkr. 2.061, er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør tkr. 4.091.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut i alt tkr. 196 er der givet pant i biler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør tkr. 159.