

Til : Erhvervs- &  
Selskabsstyrelsen

Den Hoffmannske Gård ApS  
C/o Mejsevej 12, 7080 Børkop  
Årsrapport for 2015  
(20. regnskabsår)

CVR-nr. 19 00 35 82

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30 / 5 2016.

*Bert M Andersen*

dirigent



Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger .....	2
Beretning .....	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6 - 7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9 - 10
Noter .....	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Den Hoffmannske Gård ApS  
c/o Mejsevej 12  
7080 Børkop

CVR-nr.: 19 00 35 82

Bestyrelse: Finn W. Andersen, formand  
Vibeke Isaksen

Direktion: Carl M. Andersen

Revision: Bornholms Revision  
Statsautoriserede revisorer  
Tornegade 4, 1. sal  
3700 Rønne

## Beretning

### Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af boligudlejning m.v..

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes som værende utilfredsstillende.

Det forventes at selskabet i 2016 vil opnå et positivt resultat.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Den Hoffmannske Gård ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 12. maj 2016

I direktionen



Carl M. Andersen

I bestyrelsen



Finn W. Andersen  
(formand)



Vibeke Isaksen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til anpartshaverne i Den Hoffmannske Gård ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Hoffmannske Gård ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringerSupplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven haft et tilgodehavende hos selskabets ledelse, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

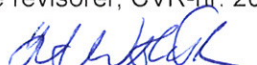
Lånet er indfriet i årets løb.

Rønne, den 12. maj 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87



Jens Otto A. Sonne



Henrik Westh Thorsen

statsautoriserede revisorer

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Hoffmannske Gård ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

### 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 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.

### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter indtægt ved udlejninger af lejligheder m.v. og indregnes i takt med levering af ydelsen.

#### Eksterne driftsudgifter

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift og administrationsomkostninger m.v..

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat til betaling samt i forskydning i den udskudte skat.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

		<u>Scrapværdi</u>
Bygninger .....	50 år	333.000

### Tilgodehavender

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	2014 <u>i kr.</u>
Nettoomsætning .....		543.900      543.700
Andre driftsindtægter .....		76.628      85.728
Andre driftsudgifter .....		<u>(413.458)</u> <u>(414.321)</u>
Bruttoresultat .....		207.070      215.107
Personaleudgifter .....	1	(68.270)      0
Afskrivninger anlægsaktiver .....	3	<u>(90.100)</u> <u>(90.100)</u>
Resultat af primær drift .....		48.700      125.007
Finansieringsindtægter .....	4	4.621      23.530
Finansieringsudgifter .....		<u>(51.446)</u> <u>(68.830)</u>
Årets resultat før skat .....		1.875      79.707
Skat af årets resultat .....	2	<u>(20.499)</u> <u>(30.188)</u>
Årets resultat .....		<u>(18.624)</u> <u>49.519</u>
 <u>Forslag til resultatdisponering</u>		
Overført overskud .....		<u>(18.624)</u> <u>49.519</u>

Balance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>		31/12-14 _____ i kr.
<u>Anlægsaktiver:</u>			
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>			
Grunde og bygninger .....	3	<u>3.494.840</u>	<u>3.584.940</u>
Anlægsaktiver i alt .....		<u>3.494.840</u>	<u>3.584.940</u>
 <u>Omsætningsaktiver:</u>			
<u>Tilgodehavender:</u>			
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere .....	4	0	267.621
Andre tilgodehavender .....		0	7.862
Periodeafgrænsningsposter .....		<u>53.760</u>	<u>54.400</u>
Tilgodehavender i alt .....		<u>53.760</u>	<u>329.883</u>
 Likvide beholdninger .....		<u>16.272</u>	<u>17.826</u>
 Omsætningsaktiver i alt .....		<u>70.032</u>	<u>347.709</u>
 Aktiver i alt .....		<u>3.564.872</u>	<u>3.932.649</u>

Balance pr. 31. december 2015Passiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u>    </u> i kr.
<u>Egenkapital:</u>			
Anpartskapital .....	5	200.000	200.000
Overført overskud .....		<u>718.576</u>	<u>737.200</u>
Egenkapital i alt .....	6	<u>918.576</u>	<u>937.200</u>
 <u>Hensatte forpligtelser:</u>			
Udskudt skat .....	7	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensættelser i alt .....		<u>0</u>	<u>0</u>
 <u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Langfristede gældsforpligtelser:</u>			
Prioritetsgæld .....	8	<u>2.288.519</u>	<u>2.426.506</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>2.288.519</u>	<u>2.426.506</u>
 <u>Kortfristede gældsforpligtelser:</u>			
Kortfristet andel af langfristet gæld .....	8	134.768	131.263
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		20.000	16.300
Gæld til kapitalejere .....		0	204.000
Selskabsskat .....		20.499	30.188
Periodeafgrænsningsposter .....		69.200	58.800
Kortfristet gæld i øvrigt .....		<u>113.310</u>	<u>128.392</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>357.777</u>	<u>568.943</u>
 Gældsforpligtelser i alt .....		<u>2.646.296</u>	<u>2.995.449</u>
 Passiver i alt .....		<u>3.564.872</u>	<u>3.932.649</u>
  Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	  9		

Noter

1. <u>Personaleomkostninger:</u>		2014
		<u>i kr.</u>
Lønninger .....	<u>68.270</u>	<u>0</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 medarbejder mod 0 medarbejder sidste år.

2. <u>Skat af årets resultat:</u>		
Afsat skat af årets skattepligtige indkomst .....		20.499
Regulering af udskudt skat .....		<u>0</u>
		<u>20.499</u>

3. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Anskaffelsessum primo .....		4.744.840
Årets tilgang .....		<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo .....		<u>4.744.840</u>
Afskrivninger primo .....		1.159.900
Årets afskrivninger .....		<u>90.100</u>
Afskrivninger i alt .....		<u>1.250.000</u>
Bogført værdi ultimo .....		<u>3.494.840</u>
Offentlig ejendomsværdi ultimo .....		<u>5.200.000</u>

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse:  
 Beløbet udgør et tilgodehavende hos direktionen. Lånet er forrentet med 10,2% i overensstemmelse med lovgivningen. Lånet er i året indfriet.

5. <u>Anpartskapital:</u>		
Selskabets anpartskapital består af 200 stk. anparter á kr. 1.000 .....		<u>200.000</u>

Anpartskapitalen har udgjort kr. 200.000 de sidste 5 år.

Noter6. Egenkapital:

	<u>Primo</u>	Forslag til årets resul- tatfordeling.	<u>Ultimo</u>
Anpartskapital .....	200.000		200.000
Overført overskud .....	<u>737.200</u>	<u>(18.624)</u>	<u>718.576</u>
	<u>937.200</u>	<u>(18.624)</u>	<u>918.576</u>

7. Udskudt skat:

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat i henhold til årsregnskabsloven.

8. Langfristet gæld:

Af den samlede prioritetsgæld kr. 2.423.287 forfalder kr. 1.740.000 til betaling mere end 5 år efter balance-tidspunktet.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for prioritetsgæld for i alt kr. 2.423.287 er tinglyst pant i ejendom med regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 på kr. 3.494.840.