

EJENDOMSSELSKABET BORGERFORENINGEN ApS

Slotsgade 33
6100 Haderslev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

12/12/2016

Andreas Lautrup

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET BORGERFORENINGEN ApS
Slotsgade 33
6100 Haderslev

CVR-nr: 19040542
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/7-2015 - 30/6-2016 for Ejendomsselskabet Borgerforeningen 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. 30/6-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7-2015 - 30/6-2016.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 07/12/2016

Direktion

Andreas Lautrup
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet, at revision fravælges for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, udbytte samt kursregulering af værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger efrt årsregnskabslovens §41 samt med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget for grunde og bygninger er kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget for andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Bygninger, 100 år.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		768.185	733.666
Eksterne omkostninger		-280.543	-169.021
Bruttoresultat		487.642	564.645
Personaleomkostninger	1	-485.890	-317.726
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-38.476	-38.476
Resultat af ordinær primær drift		-36.724	208.443
Øvrige finansielle omkostninger		-133.289	-142.182
Ordinært resultat før skat		-170.013	66.261
Skat af årets resultat	3	35.639	-11.348
Årets resultat		-134.374	54.913
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-134.374	54.913
I alt		-134.374	54.913

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		5.017.398	5.055.874
Materielle anlægsaktiver i alt	4	5.017.398	5.055.874
Anlægsaktiver i alt		5.017.398	5.055.874
Råvarer og hjælpematerialer		24.486	22.358
Varebeholdninger i alt		24.486	22.358
Tilgodehavende skat		0	8.288
Andre tilgodehavender		5.992	50.978
Periodeafgrænsningsposter		36.661	34.004
Tilgodehavender i alt		42.653	93.270
Likvide beholdninger		6.056	8.057
Omsætningsaktiver i alt		73.195	123.685
Aktiver i alt		5.090.593	5.179.559

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.306.747	1.306.747
Overført resultat		1.024.569	1.158.943
Egenkapital i alt	6	2.531.316	2.665.690
Hensættelse til udskudt skat		303.494	339.133
Hensatte forpligtelser i alt		303.494	339.133
Kreditinstitutter i øvrigt		767.313	869.574
Langfristede gældsforpligtelser i alt		767.313	869.574
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		505.990	478.528
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.500	8.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.394	20.148
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		353.329	266.845
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		607.257	531.441
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.488.470	1.305.162
Gældsforpligtelser i alt		2.255.783	2.174.736
Passiver i alt		5.090.593	5.179.559

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	485.762	389.413
Øvrige personaleudgifter	0	6.534
Andre omkostninger til social sikring	128	-78.221
	<u>485.890</u>	<u>317.726</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Bygninger	38.476	38.476
	<u>38.476</u>	<u>38.476</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Ændring af udskudt skat	31.918	11.348
	<u>31.918</u>	<u>11.348</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	3.847.581
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	3.847.581
Opskrivninger primo	1.742.329
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	1.742.329
Af- og nedskrivning primo	-534.036
Årets afskrivning	-38.476
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-572.512
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.017.398

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital	200.000
Tilgang kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	200.000

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	1.306.747	1.158.943	0	2.665.690
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-134.374	0	-134.374
Egenkapital ultimo	200.000	1.306.747	1.024.569	0	2.531.316

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet følgende sikkerheder:

Ejerpantebrev nom. t.kr. 2.000 med pant i ejendommen Slotsgade 33, Haderslev. Bogført værdi udgør tkr. 3.348 pr. 30/6.

Ejerpantebrev nom. t.kr. 850 med pant i ejendommen Kongevej 1B-1F, Gram. Bogført værdi udgør tkr. 1.669 pr. 30/6.