

EJENDOMSSELSKABET BORGERFORENINGEN ApS

Slotsgade 33
6100 Haderslev

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

17/11/2017

Andreas Lautrup

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSELSKABET BORGERFORENINGEN ApS
Slotsgade 33
6100 Haderslev

e-mailadresse: alautrup@hotmail.com

CVR-nr: 19040542

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Danske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/7-2016 - 30/6-2017 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. 30/6-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7-2016 - 30/6-2017.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 15/11/2017

Direktion

Andreas Lautrup
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision af årsregnskabet, hvorfor dette er valgt for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet beskæftiger sig med udlejning af ejendomme samt drift af danserestaurations samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

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

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/18:

Selskabet forventer at 2017/18 vil ende på niveau med det netop afsluttede.

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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		797.129	768.185
Eksterne omkostninger		-153.168	-280.543
Bruttoresultat		643.961	487.642
Personaleomkostninger	1	-457.918	-485.890
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-38.476	-38.476
Resultat af ordinær primær drift		147.567	-36.724
Øvrige finansielle omkostninger		-129.756	-133.289
Ordinært resultat før skat		17.811	-170.013
Skat af årets resultat	3	-447	35.639
Årets resultat		17.364	-134.374
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		17.364	-134.374
I alt		17.364	-134.374

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		5.089.072	5.017.398
Materielle anlægsaktiver i alt	4	5.089.072	5.017.398
Anlægsaktiver i alt		5.089.072	5.017.398
Råvarer og hjælpematerialer		24.958	24.486
Varebeholdninger i alt		24.958	24.486
Tilgodehavende skat			0
Andre tilgodehavender		19.349	5.992
Periodeafgrænsningsposter		40.129	36.661
Tilgodehavender i alt		59.478	42.653
Likvide beholdninger		33.076	6.056
Omsætningsaktiver i alt		117.512	73.195
Aktiver i alt		5.206.584	5.090.593

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	5	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.306.747	1.306.747
Overført resultat		1.041.933	1.024.569
Egenkapital i alt		2.548.680	2.531.316
Hensættelse til udskudt skat		303.941	303.494
Hensatte forpligtelser i alt		303.941	303.494
Kreditinstitutter i øvrigt		654.761	767.313
Langfristede gældsforpligtelser i alt		654.761	767.313
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		477.876	505.990
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.000	3.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.441	18.394
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		440.934	353.329
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		749.951	607.257
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.699.202	1.488.470
Gældsforpligtelser i alt		2.353.963	2.255.783
Passiver i alt		5.206.584	5.090.593

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	457.135	485.762
Øvrige personaleudgifter	654	0
Andre omkostninger til social sikring	129	128
	<u>457.918</u>	<u>485.890</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Bygninger	38.476	38.476
	<u>38.476</u>	<u>38.476</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Ændring af udskudt skat	-273	31.918
	<u>-273</u>	<u>31.918</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	3.847.581
Tilgang	110.150
Afgang	0
Kostpris ultimo	3.957.731
Opskrivninger primo	1.742.329
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	1.742.329
Af- og nedskrivning primo	-572.512
Årets afskrivning	-38.476
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-610.988
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.089.072

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. 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. 3.395 pr. 30/6.

Ejerpantebrev nom. t.kr. 850 med pant i ejendommen Kongevej 1B-1F, Gram. Bogført værdi udgør tkr. 1.694 pr. 30/6.