

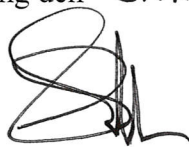
# Restaurationsselskabet af 1.11.1996 ApS

Ternevej 1  
9000 Aalborg

CVR-nr. 19 43 42 30

Årsrapport for 2015  
(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 31. maj 2016



---

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Restaurationselskabet af 1.11.1996 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20. maj 2016

### Direktion

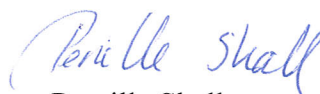


Morten Skall  
direktør

### Bestyrelse



Morten Skall  
formand



Pernille Skall

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i Restaurationsselskabet af 1.11.1996 ApS*

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Restaurationsselskabet af 1.11.1996 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

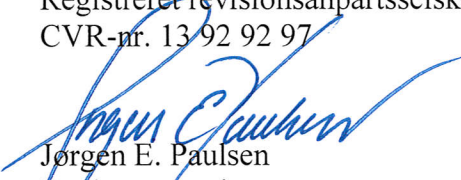
## Den uafhængige revisors erklæringer

### 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Aalborg, den 20. maj 2016

Revicor  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 13 92 92 97



Jørgen E. Paulsen  
Registeret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Restaurationsselskabet af 1.11.1996 ApS Ternevej 1 9000 Aalborg  Telefon: 40 75 87 50  CVR-nr.: 19 43 42 30 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Aalborg Kommune
<b>Bestyrelse</b>	Morten Skall, formand Pernille Skall
<b>Direktion</b>	Morten Skall, direktør
<b>Revision</b>	Revicor Registreret revisionsanpartsselskab Hobrovej 317 9200 Aalborg SV
<b>Pengeinstitut</b>	Nordjyske Bank

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at bortforpagtninger af ejendom og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 11.717, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.968.147.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Restaurationsselskabet af 1.11.1996 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af forpagtningsindtægt og andre eksterne omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris og ved efterfølgende måling til dagsværdi.

Investeringsejendomme måles til en skønnet dagsværdi. Målingen sker på basis af en vurdering fra mægler. Eventuelle stigninger/fald i ejendomsmarkedet reguleres i dagsværdien.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Oprindelige bygninger	100 år	8.000 t.kr.
Ombygningsudgifter	50 år	430 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	75 t.kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

### Selskabsskat og udskudt 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes til kursværdi på balancedagen, svarende til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel restgæld.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>543.864</b>	<b>455.168</b>
Personaleomkostninger	1	-53.031	0
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>490.833</b>	<b>455.168</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-250.864	-199.519
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>239.969</b>	<b>255.649</b>
Finansielle indtægter		11.567	10.889
Finansielle omkostninger		-164.482	-182.487
<b>Resultat før skat</b>		<b>87.054</b>	<b>84.051</b>
Skat af årets resultat	2	-98.771	16.674
<b>Årets resultat</b>		<b>-11.717</b>	<b>100.725</b>
Overført overskud		-11.717	100.725
		<b>-11.717</b>	<b>100.725</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		14.101.094	14.250.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>244.552</u>	<u>234.010</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b><u>14.345.646</u></b>	<b><u>14.484.010</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>14.345.646</u></b>	<b><u>14.484.010</u></b>
Andre tilgodehavender		311.348	289.170
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>44.067</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>311.348</u></b>	<b><u>333.237</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>311.348</u></b>	<b><u>333.237</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>14.656.994</u></b>	<b><u>14.817.247</u></b>

## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		2.833.157	2.833.157
Overført resultat		-990.010	-978.293
<b>Egenkapital</b>	4	<b>1.968.147</b>	<b>1.979.864</b>
Hensættelse til udskudt skat		451.457	352.686
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>451.457</b>	<b>352.686</b>
Gæld til realkreditinstitutter		10.789.817	11.093.376
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>10.789.817</b>	<b>11.093.376</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	299.853	294.907
Banker		259.876	156.395
Anden gæld		887.844	940.019
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.447.573</b>	<b>1.391.321</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>12.237.390</b>	<b>12.484.697</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>14.656.994</b>	<b>14.817.247</b>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	53.031	0
	<b>53.031</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	98.771	-16.674
	<b>98.771</b>	<b>-16.674</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	14.815.134	736.179
Tilgang i årets løb	0	160.000
Afgang i årets løb	0	-423.574
Kostpris 31. december 2015	14.815.134	472.605
Opskrivninger 1. januar 2015	3.632.254	0
Opskrivninger 31. december 2015	3.632.254	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	4.197.388	502.169
Årets afskrivninger	148.906	74.457
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-348.573
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	4.346.294	228.053
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>14.101.094</b>	<b>244.552</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	2.833.157	-978.293	1.979.864
Årets resultat	0	0	-11.717	-11.717
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>2.833.157</b>	<b>-990.010</b>	<b>1.968.147</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	11.388.283	11.089.670	299.853	9.584.976
	<b>11.388.283</b>	<b>11.089.670</b>	<b>299.853</b>	<b>9.584.976</b>

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mort ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med ejerforening er der deponeret ejerpantebrev på tkr. 100 med pant i ejendommen. Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, tkr. 11.090, er der givet panti grunde og bygninger. Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev på tkr. 750 med pant i ejendommen. Den bogførte værdi af ejendommen pr. 31/12 2016 udgør tkr. 14.101.