

# **IMMOLINA ApS**

Küchlersgade 4, 1  
1774 København V

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

**28/02/2017**

**Teddy Rehder**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

IMMOLINA ApS  
Küchlersgade 4, 1  
1774 København V

CVR-nr: 19668045  
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Revisor**

REVICOM KØBENHAVN APS STATS-AUTORISERED E REVISORER  
Egegårdsvej 39, 1  
2610 Rødovre  
DK Danmark  
CVR-nr: 39336316  
P-enhed: 1001780346

# Ledespåtegning

Ledespåtegning  
-----

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet 2015/2016 for Immolina ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24/02/2017

## **Direktion**

Teddy Rehder

Peter Thomsen Adserballe

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i IMMOLINA ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for IMMOLINA ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, 24/02/2017

Bent Ambæk

Statsautoriseret Revisor

REVICOM KØBENHAVN APS STATSAUTORISEREDE REVISORER

CVR: 39336316

# Ledelsesberetning

Ledelsesberetning  
-----

Resultatdisponering:

Med hensyn til resultatet af årets drift og den økonomiske stilling pr. 30. september 2016, henvises til efterfølgende resultatopgørelse og balance med tilhørende noter.

Aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er investering i fast ejendom samt administrationsservice.

Selskabet har ingen forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Fremtiden:

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsmuligheder som værende tilfredsstillende.

Selskabets direktion:

Teddy Rehder

Peter Adserballe

CVR-nr.:19 66 80 45

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
Anvendte regnskabsprincipper

-----  
Årsregnskabet for Immolina ApS for 2015/2016, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

## 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.

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

## Resultatopgørelsen:

### Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved udlejning og administration indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### Ejendomsomkostninger:

Ejendomsomkostninger omfatter de direkte udgifter ved ejendommene.

### Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til løn, distribution, salg, reklame, administration lokaler mv.

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielleposter omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursreguleringer/avancer og tab.

### Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

### Balancen:

#### Anlægsaktiver:

Driftsmidler og ejendomme måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger af afskrivninger, baseret på følgende vurdering over aktivernes forventede levetid.

Driftsmidler 5 år

Ejendomme afskrives ikke

Småanskaffelser på indtil 12.800 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt

ud i regnskabsåret.

Anparter måles til anskaffelsesprisen.

Aktier måles til statusdagens kurs.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til nominel værdi, værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtigelser:

Finansielle forpligtigelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skat og udskudt skat:

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.



# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		1.359.664	972.416
Eksterne omkostninger .....		-1.152.391	-917.174
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>207.273</b>	<b>55.242</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>207.273</b>	<b>55.242</b>
Andre finansielle indtægter .....			19.540
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-2.188	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>205.085</b>	<b>74.782</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>205.085</b>	<b>74.782</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		205.085	74.782
<b>I alt .....</b>		<b>205.085</b>	<b>74.782</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....			721.858
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		26.800	
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>26.800</b>	<b>721.858</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		105.000	105.000
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		12.360	14.764
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>117.360</b>	<b>119.764</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>144.160</b>	<b>841.622</b>
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		17.141	
Tilgodehavende skat .....		1.127	1.677
Andre tilgodehavender .....		673.397	780.891
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>691.665</b>	<b>782.568</b>
Likvide beholdninger .....		1.081.383	308.106
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.773.048</b>	<b>1.090.674</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.917.208</b>	<b>1.932.296</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		250.000	250.000
Overført resultat .....		1.658.881	1.453.796
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.908.881</b>	<b>1.703.796</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.327	28.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			200.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.327</b>	<b>228.500</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.327</b>	<b>228.500</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.917.208</b>	<b>1.932.296</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	250000	xxx.xxx	1453796	xxx.xxx	1453796
Udloddet ordinært udbytte	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets resultat	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	205085
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>1908881</b>