

Ribe Nørreport ApS
CVR-nr. 20225203
Ørstedsvvej 18
6760 Ribe

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.06.2016

Dirigent

Navn: Arne Johansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ribe Nørreport ApS
Ørstedsvvej 18
6760 Ribe

CVR-nr.: 20225203

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Arne Johansen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Ribe Nørreport ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 01.06.2016

Direktion

Arne Johansen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ribe Nørreport ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ribe Nørreport ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 01.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørn Jepsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet består i udlejning af ejendomme samt investering i børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 2.644 t.kr. mod et overskud på 1.560 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har i det efterfølgende regnskabsår afhændet samtlige ejendomme, som er optaget under grunde og bygninger. Dette medfører en gevinst på 792 t.kr. i regnskabsåret 2016. Der er ikke andre forhold, som er indtrådt i den efterfølgende periode, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter fra andre værdipapirer, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25-50 år
-----------	----------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.534.711	1.439.692
Personaleomkostninger	1	(445.086)	(437.060)
Af- og nedskrivninger		<u>(602.499)</u>	<u>(615.029)</u>
Driftsresultat		487.126	387.603
Andre finansielle indtægter	2	2.983.041	1.765.937
Andre finansielle omkostninger	3	<u>0</u>	<u>(37.001)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		3.470.167	2.116.539
Skat af ordinært resultat	4	<u>(826.417)</u>	<u>(556.181)</u>
Årets resultat		<u>2.643.750</u>	<u>1.560.358</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		150.000	100.000
Overført resultat		<u>2.493.750</u>	<u>1.460.358</u>
		<u>2.643.750</u>	<u>1.560.358</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		13.008.401	13.167.497
Materielle anlægsaktiver	5	<u>13.008.401</u>	<u>13.167.497</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		16.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.785.477	12.251.198
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>14.801.477</u>	<u>12.251.198</u>
Anlægsaktiver		<u>27.809.878</u>	<u>25.418.695</u>
Udskudt skat		120.000	79.000
Andre tilgodehavender		50.149	58.103
Tilgodehavende selskabsskat		94.679	0
Periodeafgrænsningsposter		0	2.859
Tilgodehavender		<u>264.828</u>	<u>139.962</u>
Likvide beholdninger		<u>6.993.131</u>	<u>7.558.021</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.257.959</u>	<u>7.697.983</u>
Aktiver		<u>35.067.837</u>	<u>33.116.678</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført overskud eller underskud		34.176.739	31.682.989
Forslag til udbytte for regnskabsåret		150.000	100.000
Egenkapital		<u>34.576.739</u>	<u>32.032.989</u>
Anden gæld		204.929	163.742
Langfristede gældsforpligtelser		<u>204.929</u>	<u>163.742</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.496	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	312.162
Skyldig selskabsskat		0	170.401
Anden gæld		278.673	437.384
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>286.169</u>	<u>919.947</u>
Gældsforpligtelser		<u>491.098</u>	<u>1.083.689</u>
Passiver		<u>35.067.837</u>	<u>33.116.678</u>

Eventualforpligtelser

7

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	250.000	31.682.989	100.000	32.032.989
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(100.000)	(100.000)
Årets resultat	0	2.493.750	150.000	2.643.750
Egenkapital ultimo	250.000	34.176.739	150.000	34.576.739

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	433.096	422.272
Andre omkostninger til social sikring	11.990	14.788
	445.086	437.060
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	127.054	146.981
Dagsværdireguleringer	2.221.084	1.429.869
Øvrige finansielle indtægter	634.903	189.087
	2.983.041	1.765.937
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	26.005
Dagsværdireguleringer	0	10.996
	0	37.001
	2015	2014
	kr.	kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	859.000	562.000
Ændring af udskudt skat	(41.000)	(39.000)
Regulering vedrørende tidligere år	8.417	33.181
	826.417	556.181

Noter

	Grunde og bygninger kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	25.112.929
Tilgange	443.403
Kostpris ultimo	25.556.332
Af- og nedskrivninger primo	(11.945.432)
Årets afskrivninger	(602.499)
Af- og nedskrivninger ultimo	(12.547.931)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	13.008.401

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	0	4.917.741
Tilgange	16.000	671.956
Afgange	0	(198.097)
Kostpris ultimo	16.000	5.391.600
Opskrivninger primo	0	7.333.457
Dagsværdireguleringer	0	2.136.433
Tilbageførsel ved afgang	0	(76.013)
Opskrivninger ultimo	0	9.393.877
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.000	14.785.477

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
ACP Ejendomme ApS	Esbjerg	ApS	10,00

Noter

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk samskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de samskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.