

Aneshåb ApS

Risumvej 1, Åsted, 7870 Roslev

CVR-nr. 21 31 08 32

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2017.

Jørgen Nygaard Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Aneshåb ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 20. oktober 2017

Direktion

Jørgen Nygaard Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Aneshåb ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aneshåb ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 20. oktober 2017

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aneshåb ApS
Risumvej 1, Åsted
7870 Roslev

CVR-nr.: 21 31 08 32
Stiftet: 4. november 1998
Hjemsted: Skive Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Jørgen Nygaard Christensen

Revisor

Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i investeringsvirksomhed, landbrugsvirksomhed samt udlejning af fast ejendom.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aneshåb ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, er indregnet til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-107.842	-119.661
1 Personaleomkostninger	-119.078	-101.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>309.334</u>	<u>-178.609</u>
Driftsresultat	82.414	-399.270
Finansielle indtægter	225.608	220.326
Finansielle omkostninger	<u>-101.635</u>	<u>-124.297</u>
Resultat før skat	206.387	-303.241
2 Skat af årets resultat	<u>-46.305</u>	<u>61.877</u>
Årets resultat	<u>160.082</u>	<u>-241.364</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	350.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-139.918</u>	<u>-591.364</u>
Disponeret i alt	<u>160.082</u>	<u>-241.364</u>

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	3.010.818	4.370.085
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	343.608	207.171
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.354.426</u>	<u>4.577.256</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.575.530	874.950
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.575.530</u>	<u>874.950</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.929.956</u>	<u>5.452.206</u>
Omsætningsaktiver		
4 Udskudte skatteaktiver	196.000	238.000
Tilgodehavende selskabsskat	51.432	34.329
Andre tilgodehavender	2.367	32.807
Tilgodehavender i alt	<u>249.799</u>	<u>305.136</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.057.906	6.678.910
Værdipapirer i alt	<u>8.057.906</u>	<u>6.678.910</u>
Likvide beholdninger	<u>1.077.718</u>	<u>3.092.380</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.385.423</u>	<u>10.076.426</u>
Aktiver i alt	<u>15.315.379</u>	<u>15.528.632</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	12.658.663	12.798.581
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	350.000
Egenkapital i alt	<u>13.158.663</u>	<u>13.348.581</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.649.736</u>	<u>2.147.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.649.736</u>	<u>2.147.000</u>
8 Gældsforpligtelser	497.000	23.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	399	762
Anden gæld	<u>9.581</u>	<u>9.289</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>506.980</u>	<u>33.051</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.156.716</u>	<u>2.180.051</u>
Passiver i alt	<u>15.315.379</u>	<u>15.528.632</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	114.068	95.984
Andre omkostninger til social sikring	5.010	5.016
	<u>119.078</u>	<u>101.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat af årets resultat	572	0
Udskudt skat af årets resultat	42.000	-61.000
Udenlandsk udbytteskat	3.733	-877
	<u>46.305</u>	<u>-61.877</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	4.533.420	661.000
Tilgang	0	294.080
Afgang	-1.335.100	-324.680
Kostpris ultimo	<u>3.198.320</u>	<u>630.400</u>
Af- og nedskrivninger primo	163.335	453.829
Årets afskrivninger	24.167	44.005
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	43.291
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-254.333
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>187.502</u>	<u>286.792</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.010.818</u>	<u>343.608</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>		
4. Udskudte skatteaktiver				
Udskudte skatteaktiver primo	238.000	177.000		
Udskudt skat af årets resultat	-42.000	61.000		
	<u>196.000</u>	<u>238.000</u>		
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000		
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>		
6. Overført resultat				
Overført resultat primo	12.798.581	13.389.945		
Årets overførte resultat	-139.918	-591.364		
	<u>12.658.663</u>	<u>12.798.581</u>		
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte primo	350.000	350.000		
Udbetalt udbytte	-350.000	-350.000		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	350.000		
	<u>300.000</u>	<u>350.000</u>		
8. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Gæld til realkreditinstitutter	497.000	1.241.000	2.146.736	2.170.000
	<u>497.000</u>	<u>1.241.000</u>	<u>2.146.736</u>	<u>2.170.000</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen, bortset fra pant for realkreditgæld i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 2.783 tkr.