

Aneshåb ApS

Risumvej 1, Åsted, 7870 Roslev

CVR-nr. 21 31 08 32

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. november 2016.

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 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åsted, den 3. oktober 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 3. oktober 2016

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 2015 - 30. juni 2016

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.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på 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 salgsmarkedsomkostninger 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| Bruttotab | -119.661 | -95.215 |
| 1 Personaleomkostninger | -101.000 | -80.505 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -178.609 | -159.028 |
| Driftsresultat | -399.270 | -334.748 |
| Finansielle indtægter | 220.326 | 966.956 |
| Finansielle omkostninger | -124.297 | -36.367 |
| Resultat før skat | -303.241 | 595.841 |
| 2 Skat af årets resultat | 61.877 | -139.697 |
| Årets resultat | -241.364 | 456.144 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 350.000 | 350.000 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 106.144 |
| Disponeret fra overført resultat | -591.364 | 0 |
| Disponeret i alt | -241.364 | 456.144 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Grunde og bygninger | 4.370.085 | 4.192.806 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 207.171 | 323.507 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>4.577.256</u> | <u>4.516.313</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 874.950 | 874.950 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>874.950</u> | <u>874.950</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>5.452.206</u> | <u>5.391.263</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| 4 Udskudte skatteaktiver | 238.000 | 177.000 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 34.329 | 25.591 |
| Andre tilgodehavender | 32.807 | 56.586 |
| Tilgodehavender i alt | <u>305.136</u> | <u>259.177</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 6.678.910 | 5.816.542 |
| Værdipapirer i alt | <u>6.678.910</u> | <u>5.816.542</u> |
| Likvide beholdninger | <u>3.092.380</u> | <u>4.650.722</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>10.076.426</u> | <u>10.726.441</u> |
| Aktiver i alt | <u>15.528.632</u> | <u>16.117.704</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 6 Overført resultat | 12.798.581 | 13.389.945 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 350.000 | 350.000 |
| Egenkapital i alt | <u>13.348.581</u> | <u>13.939.945</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | <u>2.147.000</u> | <u>2.170.000</u> |
| 7 Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.147.000</u> | <u>2.170.000</u> |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 23.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 762 | 0 |
| Anden gæld | <u>9.289</u> | <u>7.759</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>33.051</u> | <u>7.759</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>2.180.051</u> | <u>2.177.759</u> |
| Passiver i alt | <u>15.528.632</u> | <u>16.117.704</u> |

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|----------------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 95.984 | 74.962 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.016 | 5.543 |
| | <u>101.000</u> | <u>80.505</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Beregnet selskabsskat af årets resultat | 0 | 3.267 |
| Udskudt skat af årets resultat | -61.000 | 132.000 |
| Udenlandsk udbytteskat | -877 | 4.430 |
| | <u>-61.877</u> | <u>139.697</u> |
| | | |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris primo | 4.299.960 | 661.000 |
| Tilgang | 233.460 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>4.533.420</u> | <u>661.000</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 107.154 | 337.493 |
| Årets afskrivninger | 56.181 | 116.336 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>163.335</u> | <u>453.829</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>4.370.085</u> | <u>207.171</u> |
| | | |
| | <u>30/6 2016</u> | <u>30/6 2015</u> |
| | | |
| 4. Udskudte skatteaktiver | | |
| Udskudte skatteaktiver primo | 177.000 | 309.000 |
| Udskudt skat af årets resultat | 61.000 | -132.000 |
| | <u>238.000</u> | <u>177.000</u> |

Noter

| | <u>30/6 2016</u> | <u>30/6 2015</u> | | |
|---|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | | | |
| Virksomhedskapital primo | 200.000 | 200.000 | | |
| | 200.000 | 200.000 | | |
| 6. Overført resultat | | | | |
| Overført resultat primo | 13.389.945 | 13.283.801 | | |
| Årets overførte resultat | -591.364 | 106.144 | | |
| | 12.798.581 | 13.389.945 | | |
| 7. Gældsforpligtelser | | | | |
| | Afdrag første år | Restgæld efter 5 år | Gæld i alt 30/6 2016 | Gæld i alt 30/6 2015 |
| Gæld til realkreditinstitutter | 23.000 | 1.754.000 | 2.170.000 | 2.170.000 |
| | 23.000 | 1.754.000 | 2.170.000 | 2.170.000 |
| 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | |
| Ingen, bortset fra pant for realkreditgæld i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 4.139 tkr. | | | | |