

ApS af 9/9 1999

Wagnersvej 200, 7500 Holstebro

CVR-nr. 24 24 06 14

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2017.

Bjarne Thomsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for ApS af 9/9 1999.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 15. maj 2017

Direktion

Bjarne Thomsen
direktør

Bestyrelse

Else Paabøl

Jørn Elkjær-Holm

Bjarne Thomsen

Bent Agerholm Hansen

Klaus Jørgen Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i ApS af 9/9 1999

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS af 9/9 1999 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Holstebro, den 15. maj 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Klaus Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS af 9/9 1999 Wagnersvej 200 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 24 24 06 14
	Stiftet: 9. september 1999
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 18. regnskabsår
Bestyrelse	Else Paabøl Jørn Elkjær-Holm Bjarne Thomsen Bent Agerholm Hansen Klaus Jørgen Sørensen
Direktion	Bjarne Thomsen, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Danske Bank, Holstebro
Modervirksomhed	ApS Ejendomsselskabet Syv

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at investere i kommanditanparter, der investerer i skibe og fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 178 t.kr. mod et overskud sidste år på 185 t.kr.

Selskabets resultat og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.998 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 75,1 % af de samlede aktiver på 2.662 t.kr., hvilket er en stigning på 0,4 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Resultatet for det kommende år vil være afhængig af udviklingen indenfor ejendomsbranchen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS af 9/9 1999 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.

Resultatopgørelsen

Indtægter af anparter i kommanditselskaber

I resultatopgørelsen indregnes modtagne udlodninger fra kommanditselskaber og værdireguleringer af anparter i kommanditselskaber.

Såvel realiserede som urealiserede fortjenester og tab indregnes i resultatopgørelsen under henvisning til årsregnskabslovens § 11, idet denne fremgangsmåde efter selskabets opfattelse giver det mest retvisende billede af selskabets drift.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Anparter i kommanditselskaber

Anparter af kommanditselskaber, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Dagsværdien fastsættes blandt andet på baggrund af indre værdi i de seneste godkendte årsrapporter for de enkelte kommanditselskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af anparter i kommanditselskaber overføres under egenkapitalen til en "reserve for dagsværdi af anparter i kommanditselskaber".

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ApS af 9/9 1999 forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Indtægter af anparter i kommanditselskaber	250.494	269.362
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	344	2.009
Finansielle omkostninger	<u>-305</u>	<u>-2.033</u>
Bruttoresultat	250.533	269.338
Administrationsomkostninger	<u>-22.687</u>	<u>-30.010</u>
Resultat før skat	227.846	239.328
Skat af årets resultat	<u>-50.193</u>	<u>-54.390</u>
Årets resultat	<u>177.653</u>	<u>184.938</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	60.000	60.000
Overføres til øvrige reserver	209.323	129.211
Disponeret fra overført resultat	<u>-91.670</u>	<u>-4.273</u>
Disponeret i alt	<u>177.653</u>	<u>184.938</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Anpartar i kommanditselskaber	<u>2.658.928</u>	<u>2.516.066</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.658.928</u>	<u>2.516.066</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.658.928</u>	<u>2.516.066</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>2.896</u>	<u>1.705</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.896</u>	<u>1.705</u>
	Aktiver i alt	<u>2.661.824</u>	<u>2.517.771</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
2 Anpartskapital	300.000	300.000
3 Reserve for dagsværdi af anparter i kommanditselskaber	1.387.174	1.177.851
4 Overført resultat	250.838	342.508
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	60.000	60.000
Egenkapital i alt	<u>1.998.012</u>	<u>1.880.359</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	621.082	591.063
Hensatte forpligtelser i alt	<u>621.082</u>	<u>591.063</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttet virksomhed	5.056	8.083
Selskabsskat	20.174	17.766
Anden gæld	17.500	20.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	42.730	46.349
Gældsforpligtelser i alt	<u>42.730</u>	<u>46.349</u>
Passiver i alt	<u>2.661.824</u>	<u>2.517.771</u>

6 Medarbejderforhold

7 Eventualposter

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
1. Anparter i kommanditselskaber		
Kostpris 1. januar	1.006.000	1.024.620
Tilgang	8.000	8.000
Afgang	<u>-133.500</u>	<u>-26.620</u>
Kostpris 31. december	<u>880.500</u>	<u>1.006.000</u>
Opskrivninger 1. januar	1.510.066	1.344.410
Årets opskrivninger	140.494	149.362
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede anparter	<u>127.868</u>	<u>16.294</u>
Opskrivninger 31. december	<u>1.778.428</u>	<u>1.510.066</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.658.928</u>	<u>2.516.066</u>
2. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
3. Reserve for dagsværdi af anparter i kommanditselskaber		
Reserve for dagsværdi af anparter i kommanditselskaber 1. januar	1.177.851	1.048.640
Årets overførte resultat	<u>209.323</u>	<u>129.211</u>
	<u>1.387.174</u>	<u>1.177.851</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	342.508	346.781
Årets overførte resultat	<u>-91.670</u>	<u>-4.273</u>
	<u>250.838</u>	<u>342.508</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	60.000	120.000
Udloddet udbytte	-60.000	-120.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har yderligere hæftelser overfor kommanditselskaber på i alt 1.054.000 kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med ApS Ejendomsselskabet Syv, CVR-nr. 21 16 68 04 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 85 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.