

Boligselskabet af 1.1.2001 ApS

Sønderalle 8, 6630 Rødding

Årsrapport for

2017/18

CVR-nr. 25 85 12 85

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2018.



Ib Th. Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Boligselskabet af 1.1.2001 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødning, den 12. december 2018

Direktion



Ib Th. Petersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Boligselskabet af 1.1.2001 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Boligselskabet af 1.1.2001 ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisors Etske 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.

Vejen, den 12. december 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Henrik Esmann
statsautoriseret revisor
mne27728

Selskabsoplysninger

Selskabet

Boligselskabet af 1.1.2001 ApS
Sønderalle 8
6630 Rødding

CVR-nr.: 25 85 12 85
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
2. regnskabsår

Direktion

Ib Th. Petersen, Sønderallé 8, 6630 Rødding, Direktør

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvegade 16
6600 Vejen

Bankforbindelse

Frøs Herreds Sparekasse, Frøsvej 1, 6630 Rødding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 440.499 kr. mod 471.841 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 231.408 kr. mod 305.452 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Boligselskabet af 1.1.2001 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varme-regnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Vareforbrug omfatter ejendommenes driftsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til vurdering. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstidder:

	Brugstid
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	440.499	471.841
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-2.515	-2.517
Driftsresultat	437.984	469.324
Øvrige finansielle omkostninger	-134.306	-76.356
Resultat før skat	303.678	392.968
Skat af årets resultat	-72.270	-87.516
Årets resultat	231.408	305.452
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	231.408	305.452
Disponeret i alt	231.408	305.452

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
1 Grunde og bygninger	5.650.000	5.650.000
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	2.515
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.650.000</u>	<u>5.652.515</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.650.000</u>	<u>5.652.515</u>
Aktiver i alt	<u>5.650.000</u>	<u>5.652.515</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	783.859	552.451
	Egenkapital i alt	<u>908.859</u>	<u>677.451</u>
Gældsforpligtelser			
5	Gæld til realkreditinstitutter	2.730.700	2.916.429
6	Gæld til pengeinstitutter	255.173	307.966
	Deposita	200.896	200.896
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.186.769</u>	<u>3.425.291</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	244.040	268.608
	Gæld til pengeinstitutter	255.095	211.252
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	10.478	10.478
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.500	27.500
	Selskabsskat	120.621	106.653
	Anden gæld	896.638	925.282
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.554.372</u>	<u>1.549.773</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.741.141</u>	<u>4.975.064</u>
	Passiver i alt	<u>5.650.000</u>	<u>5.652.515</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2017	6.699.478	6.699.478
Kostpris 30. juni 2018	6.699.478	6.699.478
Opskrivninger 1. juli 2017	533.362	533.362
Opskrivninger 30. juni 2018	533.362	533.362
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-1.582.840	-1.582.840
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-1.582.840	-1.582.840
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	5.650.000	5.650.000
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	4.200.000	4.200.000
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	211.000	211.000
Kostpris 30. juni 2018	211.000	211.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-208.485	-205.968
Årets afskrivninger	-2.515	-2.517
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-211.000	-208.485
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	0	2.515
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	125.000	125.000
	125.000	125.000
Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr.		
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2017	552.451	246.999
Årets overførte overskud eller underskud	231.408	305.452
	783.859	552.451

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	2.920.659	3.134.261
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-189.959</u>	<u>-217.832</u>
	<u>2.730.700</u>	<u>2.916.429</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.041.466</u>	<u>2.054.050</u>
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	309.254	358.742
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-54.081</u>	<u>-50.776</u>
	<u>255.173</u>	<u>307.966</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>75.198</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.921 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 5.650 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 550 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.