

**Boligselskabet af 01.01.2001 ApS**

**Sønderalle 8, 6630 Rødding**

---

**Årsrapport for**

**2015/16**

---

**CVR-nr. 25 85 12 85**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2016.



Ib Th. Petersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

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

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Boligselskabet af 01.01.2001 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 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.

Rødning, den 22. december 2016

### Direktion

Ib Th. Petersen  
Direktør



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til ledelsen i Boligselskabet af 01.01.2001 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Boligselskabet af 01.01.2001 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.

Vejen, den 22. december 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01



Henrik Esmann  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Boligselskabet af 01.01.2001 ApS  
Sønderalle 8  
6630 Rødding

CVR-nr.: 25 85 12 85

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**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

Skriv egen tekst her

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 369.252 kr. mod 467.700 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 177.616 kr. mod -801.177 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Boligselskabet af 01.01.2001 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger på ejendommene.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og tab på debitorer.

#### **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 på egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til vurderin.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
-----------------------------------------	--------

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat

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>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>369.252</b>	<b>467.700</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.517	-2.517
Andre driftsomkostninger	0	-1.049.478
<b>Driftsresultat</b>	<b>366.735</b>	<b>-584.295</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-140.983	-140.013
<b>Resultat før skat</b>	<b>225.752</b>	<b>-724.308</b>
1 Skat af årets resultat	-48.136	-76.869
<b>Årets resultat</b>	<b>177.616</b>	<b>-801.177</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	177.616	0
Disponeret fra overført resultat	0	-801.177
<b>Disponeret i alt</b>	<b>177.616</b>	<b>-801.177</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Grunde og bygninger	5.650.000	5.650.000
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.032	7.549
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.655.032</u>	<u>5.657.549</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.655.032</u></b>	<b><u>5.657.549</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	15.892
	Periodeafgrænsningsposter	0	8.413
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>24.305</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>24.305</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.655.032</u></b>	<b><u>5.681.854</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	246.999	69.383
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>371.999</u></b>	<b><u>194.383</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	3.165.419	3.551.432
	Deposita	219.385	120.548
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.384.804</u>	<u>3.671.980</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	212.075	0
	Gæld til pengeinstitutter	268.923	234.893
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	23.014
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	32.070
	Selskabsskat	105.005	103.860
	Anden gæld	<u>1.292.226</u>	<u>1.421.654</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.898.229</u>	<u>1.815.491</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.283.033</u></b>	<b><u>5.487.471</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.655.032</u></b>	<b><u>5.681.854</u></b>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**7 Eventualposter**

**Noter**

	2015/16	2014/15
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	48.136	76.869
	<b>48.136</b>	<b>76.869</b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. juli 2015	6.699.478	211.000
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b>6.699.478</b>	<b>211.000</b>
Opskrivninger 1. juli 2015	533.362	0
<b>Opskrivninger 30. juni 2016</b>	<b>533.362</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	1.582.840	203.451
Årets afskrivninger	0	2.517
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2016</b>	<b>1.582.840</b>	<b>205.968</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>5.650.000</b>	<b>5.032</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	69.383	870.560
Årets overførte overskud eller underskud	177.616	-801.177
	<b>246.999</b>	<b>69.383</b>

**Noter**

			<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Afdrag første år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt 30/6 2016</b>	<b>Gæld i alt 30/6 2015</b>
Gæld til realkreditinstitutter	212.075	2.271.882	3.377.494	3.551.432
Deposita	0	0	219.385	120.548
	<b>212.075</b>	<b>2.271.882</b>	<b>3.596.879</b>	<b>3.671.980</b>

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.377 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 5.650 t.kr.

**7. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Ingen.