

ÅRSRAPPORT 2016

Ølby Udlejning ApS

Vibevej 42
4100 Ringsted

CVR nr. 26074975

Indsender:

HR Revision Køge
Quistgårdsvej 9
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. marts 2017

Dirigent

Lars Steen Mathiesen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	9
Balance pr. 31. december 2016	10
Noter	12

Selskabet

Ølby Udlejning ApS
Vibevej 42
4100 Ringsted

Telefon: 2146 9312

CVR-nr.: 26074975
Stiftelsesdato: 1. januar 2001
Hjemsted: Ringsted Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lars Steen Mathiesen

Revision

Revision er fravalgt

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S
Torvet 9
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
14. marts 2017, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af ejendomme.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Ølby Udlejning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet.

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår 2017 og det erklæres samtidig, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 14. marts 2017

Direktion:

Lars Steen Mathiesen

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Ølby Udlejning ApS for regnskabsåret 2016.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 14. marts 2017

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Leif Jacobsen
Registreret revisor FSR

Årsrapporten for Ølby Udlejning ApS 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Tekniske anlæg og maskiner	5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	455.433	251.645
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-177.147	-177.147
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-177.147	-177.147
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	0	116
Øvrige finansielle omkostninger	-208.246	-196.191
Ordinært resultat før skat	70.040	-121.577
Skat af årets resultat	2.974	29.949
ÅRETS RESULTAT	73.014	-91.628
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	73.014	-91.628
Disponeret i alt	73.014	-91.628

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>6.632.122</u>	<u>6.809.269</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.632.122</u>	<u>6.809.269</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.632.122</u>	<u>6.809.269</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Likvide beholdninger	<u>474.858</u>	<u>330.310</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>474.858</u>	<u>330.310</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>474.858</u>	<u>330.310</u>
AKTIVER I ALT	<u>7.106.980</u>	<u>7.139.579</u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	1.486.878	1.486.878
Overført resultat	774.942	866.571
Årets resultat	73.014	-91.628
Egenkapital i alt	2.459.834	2.386.821
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	348.576	385.342
Hensatte forpligtelser i alt	348.576	385.342
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	3.869.518	3.978.261
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.869.518	3.978.261
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.675	24.100
Selskabsskat	94.232	60.440
Anden gæld	300.895	295.640
Periodeafgrænsningsposter	9.250	8.975
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	429.052	389.155
Gældsforpligtelser i alt	4.298.570	4.367.416
PASSIVER I ALT	7.106.980	7.139.579

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	Grunde og bygninger	Produktionsanl æg og maskiner
1. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	9.046.321	16.000
Anskaffelsessum, ultimo	9.046.321	16.000
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-2.237.051	-16.000
Årets af- og nedskrivninger	-177.148	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-2.414.199	-16.000
Bogført værdi, ultimo	6.632.122	0

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skattebetalinger. Selskabet har ikke derudover påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.