

# ADVOSION

Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
Kristiansvej 13  
8660 Skanderborg  
Tlf.: 87 93 00 99  
CVR-nr. 37 55 70 64  
[www.advosion.dk](http://www.advosion.dk)

## COMPANY EJENDOMSELSKAB A/S

Viaduktvej 5A  
8260 Viby

CVR-nr. 26 40 04 14

## ÅRSRAPPORT FOR 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2016

---

Jørn Laustsen  
Dirigent

# ADVOSION

---

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Company Ejendomsselskab A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby, den 23. november 2016

### Direktion

Jørn Laustsen  
direktør

### Bestyrelse

Poul Elo Frederiksen  
formand

Jørn Laustsen  
næstformand

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

### *Til kapitalejeren i Company Ejendomsselskab A/S*

Vi har revideret årsregnskabet for Company Ejendomsselskab A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# ADVOSION

---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Skanderborg, den 23. november 2016

### ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 55 70 64



Ole Christensen

Statsautoriseret revisor

# ADVOSION

---

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Company Ejendomsselskab A/S Viaduktvej 5A 8260 Viby  CVR-nr.: 26 40 04 14 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Århus
<b>Bestyrelse</b>	Poul Elo Frederiksen, formand Jørn Laustsen, næstformand
<b>Direktion</b>	Jørn Laustsen, direktør
<b>Aktionærer</b>	Company Holding A/S
<b>Revision</b>	ADVOSION Statsautoriseret revisionspartnerselskab Kristiansvej 13 8660 Skanderborg

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Company Ejendomsselskab A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### Resultatopgørelsen

#### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Industribygning til udlejning	50 år	0 %
Driftsmidler	5-8 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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, så forskellen mellem provenuet 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# ADVOSION

## RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>879.361</b>	<b>941.056</b>
Personaleomkostninger		-1.056.166	-688.845
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-176.805</b>	<b>252.211</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	-136.285	-106.285
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-313.090</b>	<b>145.926</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-313.090</b>	<b>145.926</b>
Finansielle indtægter		2.357	5.815
Finansielle omkostninger		-2.993	-12
<b>Resultat før skat</b>		<b>-313.726</b>	<b>151.729</b>
Skat af årets resultat	2	68.372	-7.580
<b>Årets resultat</b>		<b>-245.354</b>	<b>144.149</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-245.354	144.149
		<b>-245.354</b>	<b>144.149</b>

# ADVOSION

## BALANCE 30. JUNI

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Aktiver</b>			
Ejendomme		10.549.466	10.622.651
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		222.351	165.451
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>10.771.817</b>	<b>10.788.102</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>10.771.817</b>	<b>10.788.102</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.876	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		252.888	250.867
Andre tilgodehavender		96.924	58.972
<b>Tilgodehavender</b>		<b>361.688</b>	<b>309.839</b>
Værdipapirer		20.802	23.275
<b>Værdipapirer</b>		<b>20.802</b>	<b>23.275</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>800.628</b>	<b>704.127</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.183.118</b>	<b>1.037.241</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>11.954.935</b>	<b>11.825.343</b>

# ADVOSION

## BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		9.247.691	9.493.045
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>10.247.691</u></b>	<b><u>10.493.045</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		343.451	411.823
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>343.451</u></b>	<b><u>411.823</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		788.307	278.245
Anden gæld		142.945	232.498
Deposita		432.541	409.732
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.363.793</u></b>	<b><u>920.475</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.363.793</u></b>	<b><u>920.475</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>11.954.935</u></b>	<b><u>11.825.343</u></b>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### 1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger materielle anlægsaktiver	136.285	106.285
	<u>136.285</u>	<u>106.285</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	73.185	73.185
Biler	63.100	33.100
	<u>136.285</u>	<u>106.285</u>

### 2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	21.314
Årets udskudte skat	-68.372	-13.734
	<u>-68.372</u>	<u>7.580</u>

### 3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	11.884.143	264.751
Tilgang i årets løb	0	120.000
Kostpris 30. juni 2016	<u>11.884.143</u>	<u>384.751</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	0	0
Opskrivninger 30. juni 2016	0	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	1.261.492	99.300
Årets afskrivninger	73.185	63.100
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>1.334.677</u>	<u>162.400</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<u><b>10.549.466</b></u>	<u><b>222.351</b></u>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### 4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	1.000.000	9.493.045	10.493.045
Årets resultat	0	-245.354	-245.354
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>9.247.691</u></b>	<b><u>10.247.691</u></b>

### 5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje og udleje fast ejendom

### 6 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventual- og kautionsforpligtelser.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger.