

ECP Allingevej A/S

Bastrupgårdvej 1-3, 7500 Holstebro

CVR-nr. 26 79 84 42

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2018.

Ejgild Nørgaard Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for ECP Allingevej A/S.

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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 23. februar 2018

Direktion

Ejgild Nørgaard Christensen
direktør

Bestyrelse

Karsten Hjort Larsen
formand

Ejgild Nørgaard Christensen

Claus Borgensgaard

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til aktionæren i ECP Allingevej A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for ECP Allingevej A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 23. februar 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29385

Selskabsoplysninger

Selskabet	ECP Allingevej A/S Bastrupgårdvej 1-3 7500 Holstebro
	Telefon: 97423411
	CVR-nr.: 26 79 84 42
	Stiftet: 26. september 2002
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 16. regnskabsår
Bestyrelse	Karsten Hjort Larsen, formand Ejgild Nørgaard Christensen Claus Borgensgaard
Direktion	Ejgild Nørgaard Christensen, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	ECP Invest, Holstebro ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje og udleje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et overskud på 412 t.kr. mod et overskud sidste år på 311 t.kr. Stigningen i årets resultat skyldes væsentligst, en stigning i bruttoresultat samt et fald i finansielle omkostninger.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 20.441 t.kr. mod 20.858 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 417 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.536 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 7,5 % af de samlede aktiver på 20.441 t.kr., hvilket er en stigning på 2,1 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

For det kommende år forventes et uændret aktivitetsniveau og et stort set uændret resultat samt en stigende egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ECP Allingevej A/S 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 lejeindtægter og ejendomsomkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Ejendomsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendommen, herunder ejendoms-skatter, forsikringer samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Udlejningsejendom 25-50 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 acontoskatte. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ECP Allingevej A/S solidarisk og ubegrænset 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

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

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

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	1.130.253	1.073.018
Administrationsomkostninger	-45.758	-44.105
Resultat før finansielle poster	1.084.495	1.028.913
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	26.613	32.793
Andre finansielle indtægter	8.743	0
Finansielle omkostninger	-592.270	-663.029
Resultat før skat	527.581	398.677
Skat af årets resultat	-116.068	-87.183
Årets resultat	411.513	311.494
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	411.513	311.494
Disponeret i alt	411.513	311.494

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1 Udlejningsejendom		<u>19.514.262</u>	<u>19.934.964</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>19.514.262</u>	<u>19.934.964</u>
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed		<u>895.753</u>	<u>860.909</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>895.753</u>	<u>860.909</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>20.410.015</u>	<u>20.795.873</u>
Omsætningsaktiver			
Udskudte skatteaktiver		0	53.351
Tilgodehavende selskabsskat		<u>30.329</u>	<u>8.231</u>
Tilgodehavender i alt		<u>30.329</u>	<u>61.582</u>
Likvide beholdninger		<u>986</u>	<u>228</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>31.315</u>	<u>61.810</u>
Aktiver i alt		<u>20.441.330</u>	<u>20.857.683</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
2 Aktiekapital	500.000	500.000
3 Overført resultat	1.036.113	624.600
Egenkapital i alt	<u>1.536.113</u>	<u>1.124.600</u>
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	93.046	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>93.046</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitut	10.182.067	10.665.050
Gæld til pengeinstitut	3.558.644	3.559.229
Anden gæld	4.433.227	4.785.789
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.173.938</u>	<u>19.010.068</u>
4 Kortfristet del af langfristet gæld	491.500	478.500
Anden gæld	146.733	244.515
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>638.233</u>	<u>723.015</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>18.812.171</u>	<u>19.733.083</u>
 Passiver i alt	<u>20.441.330</u>	<u>20.857.683</u>
 5 Medarbejderforhold		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

	30/9 2017	30/9 2016		
1. Udlejningsejendom				
Kostpris 1. oktober	21.420.762	21.420.762		
Kostpris 30. september	21.420.762	21.420.762		
Afskrivninger 1. oktober	-1.485.798	-1.065.096		
Årets afskrivninger	-420.702	-420.702		
Afskrivninger 30. september	-1.906.500	-1.485.798		
Regnskabsmæssig værdi 30. september	19.514.262	19.934.964		
Renteomkostninger indgår i kostprisen med	150.425	153.725		
2. Aktiekapital				
Aktiekapital 1. oktober	500.000	500.000		
	500.000	500.000		
3. Overført resultat				
Overført resultat 1. oktober	624.600	313.106		
Årets overførte resultat	411.513	311.494		
	1.036.113	624.600		
4. Kortfristet del af langfristet gæld				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/9 2017	Gæld i alt 30/9 2016
Gæld til kreditinstitut	491.500	8.272.762	10.673.567	11.143.550
Gæld til pengeinstitut	0	3.558.644	3.558.644	3.559.229
Anden gæld	0	4.433.227	4.433.227	4.785.789
	491.500	16.264.633	18.665.438	19.488.568

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
5. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 19.497 t.kr. til sikkerhed for gæld til kreditinstitut og bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i udlejningsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 19.514 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld i andre tilknyttede virksomheder, hvor bankgælden 30. september 2017 udgør 6.866 t.kr., har selskabet udstedt ejerpantebrev på i alt 7.497 t.kr., der giver pant i ovenstående udlejningsejendom.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har udstedt tilbagekøbsgaranti på leasede person- og varebiler, som er indgået mellem Toyota Financial Services A/S og STS Biler A/S for et samlet beløb på 82.000 t.kr. Restgælden på eksisterende leasingkontrakter i STS Biler A/S udgør pr. 30. september 2017 72.931 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med ECP Invest, Holstebro ApS, CVR-nr. 25 04 20 18 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

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

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