

ES ÅRSRAPPORT 2015/2016

Ejendomsselskabet Hvalsø ApS
Folehaven 2
4330 Hvalsø

CVR nr. 27078540

Indsender:

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

Dirigent

Bodil Olsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 til 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet Hvalsø ApS
Folehaven 2
4330 Hvalsø

CVR-nr.: 27078540
Stiftelsesdato: 19. marts 2003
Regnskabsår: 1. juli- 30. juni

Direktion

Bodil Olsen

Revision

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet formål er køb og salg samt besiddelse og erhvervelse af fast ejendom og kapitalaktiver, herunder aktiver og anparter i danske eller udenlandske selskaber samt anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling:

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ejerforhold:

Bodil Olsen, ejer samtlige anparter

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2015/2016 for Ejendomsselskabet Hvalsø ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, jf. ÅRL § 135, stk. 1, 2. pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den

Direktion:

Bodil Olsen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Hvalsø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Hvalsø 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 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 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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet Hvalsø ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 tilgå 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Regnskabspraksis

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 eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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:

Bygninger, (Der afskrives ikke på bygninger.)

Driftsmateriel og inventar, 3-8 år

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og eventuel skat

Aktuelle skatteforpligtelse og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Eventuel skat beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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.

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtigelser måles til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
Bruttoresultat	21.000	121
Andre eksterne omkostninger	-89.762	-137
Resultat før afskrivninger	-68.762	-16
Resultat før finansielle poster	-68.762	-16
Finansielle indtægter	187	0
Finansielle omkostninger	-72.745	-90
Resultat før skat og ekstraordinære poster	-141.320	-106
Ekstraordinære poster	-559.543	0
Resultat før skat	-700.863	-106
1. Årets skat	-77.767	23
ÅRETS RESULTAT	-778.630	-83
Resultatdisponering		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	8.766	33
Årets resultat	-778.630	-83
Til disposition	-769.864	-50
som af direktionen foreslås fordelt således:		
Overførsel til næste år	-769.864	-50
Fordelt	-769.864	-50

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Grunde og bygninger	<u>0</u>	<u>2.200</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>2.200</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>2.200</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Andre tilgodehavender	0	441
Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>78</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>519</u>
Likvide beholdninger	<u>868.566</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>868.566</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>868.566</u>	<u>519</u>
AKTIVER I ALT	<u>868.566</u>	<u>2.719</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125
Opskrivningshenlæggelser	0	165
Overført resultat	-852.917	-74
Egenkapital i alt	-727.917	216
GÆLD		
Prioritetsgæld	0	1.293
Langfristet gæld i alt	0	1.293
Pengeinstitutter	326.288	344
Leverandører af varer og tjenesteydelser	213.973	204
Mellemregning	1.056.222	662
Kortfristet gæld i alt	1.596.483	1.210
Gæld i alt	1.596.483	2.503
PASSIVER I ALT	868.566	2.719
Eventualforpligtelser		

Noter

	2015/2016	14/15 (t.kr.)
1. Årets skat		
Regulering af eventualskatter	<u>77.767</u>	<u>-23</u>
	<u>77.767</u>	<u>-23</u>
2. Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	2.034.799	2.035
Afgang i årets løb	-1.910.000	0
Opskrivning, primo	0	165
Afståelse	<u>-124.799</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>2.200</u>