

NÆSTMARK 30 ApS

Dyrhave 39
6200 Aabenraa

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/04/2017

Andy Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NÆSTMARK 30 ApS

Dyrhave 39

6200 Aabenraa

CVR-nr: 27238807

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Næstmark 30 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 28/04/2017

Direktion

Hans Heinrich Callesen

Julie Maria Callesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive udlejningsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud efter skat på 428.233 kr.

Resultatet er ikke tilfredsstillende og skyldes primært øgede vedligeholdelsesudgifter på selskabets faste ejendom.

Resultatet for 2017 vil afhænge af udlejningssituationen for selskabets ejendom.

Selskabets moderselskab har ydet koncerntilskud på 400.000 kr. for 2016, og har givet tilsagn om likviditetstilskud til løbende ordinære driftsudgifter frem til regnskabsafslæggelsen for 2017.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke i regnskabsåret 2016 eller efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m. v.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Calmo Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og grunde måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid, der er fastsat til 25 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages efter individuel vurdering af de enkelte debitorer. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Calmo Holding ApS overtager som administrationselskab hæftelsen for dattervirksomhedens selskabsskat over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedens betaling af sambeskatningsbidrag. 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. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		274.817	233.149
Eksterne omkostninger		-325.766	-295.943
Bruttoresultat		-50.949	-62.794
Personaleomkostninger		-54.596	-53.856
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-292.460	-292.460
Resultat af ordinær primær drift		-398.005	-409.110
Andre finansielle indtægter		0	14.841
Øvrige finansielle omkostninger		-161.228	-178.847
Ordinært resultat før skat		-559.233	-573.116
Skat af årets resultat	1	131.000	215.000
Årets resultat		-428.233	-358.116
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-428.233	-358.116
I alt		-428.233	-358.116

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		6.370.560	6.663.020
Materielle anlægsaktiver i alt	2	6.370.560	6.663.020
Anlægsaktiver i alt		6.370.560	6.663.020
Andre tilgodehavender		44.712	3.125
Tilgodehavender i alt		44.712	3.125
Likvide beholdninger		289.261	439.801
Omsætningsaktiver i alt		333.973	442.926
Aktiver i alt		6.704.533	7.105.946

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		8.550	36.783
Egenkapital i alt		133.550	161.783
Hensættelse til udskudt skat		1.100.000	1.165.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.100.000	1.165.000
Gæld til realkreditinstitutter		129.518	259.033
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	129.518	259.033
Gæld til realkreditinstitutter		129.518	128.492
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.118.999	5.149.987
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		92.948	241.651
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.341.465	5.520.130
Gældsforpligtelser i alt		5.470.983	5.779.163
Passiver i alt		6.704.533	7.105.946

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	36.783	161.783
Årets resultat	0	-428.233	-428.233
Tilskud fra koncern	0	400.000	400.000
Egenkapital, ultimo	125.000	8.550	133.550

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	66.000	66.000
Ændring af udskudt skat	65.000	149.000
	<u>131.000</u>	<u>215.000</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>10.500.000</u>
Tilgang	0
Afgang	-35.000
Kostpris ultimo	<u>10.465.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-3.801.980
Årets afskrivning	-292.460
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-4.094.440</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>6.370.560</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede gæld forfalder 0 kr. til betaling efter 5 år.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Udover pant for gæld til realkreditinstitutter er der ingen sikkerhedsstillelser.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver som ejer af 100% af anpartskapitalens stemmerettigheder og pålydende værdi:

Calmo Holding ApS
Dyrhave 39
6200 Aabenraa