

Dianalund Butikstorv A/S

CVR-nr. 27411886

Torvet 29

4293 Dianalund

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling den 19.01.2017

Dirigent

Navn: Bruno Bom

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 31.08.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Dianalund Butikstorv A/S
Torvet 29
4293 Dianalund

CVR-nr.: 27411886
Hjemsted: Dianalund
Regnskabsår: 01.09.2015 - 31.08.2016

Bestyrelse

Poul Christian Brøns Christensen, formand
Thorben Erik Andersen
Bjarne Hansen
Per Hovmand
Niels Henrik Jørgensen
Søren Koch

Direktion

Thorben Erik Andersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016 for Dianalund Butikstov A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 19.01.2017

Direktion

Thorben Erik Andersen

Bestyrelse

Poul Christian Brøns Christensen
formand

Thorben Erik Andersen

Bjarne Hansen

Per Hovmand

Niels Henrik Jørgensen

Søren Koch

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dianalund Butikstov A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dianalund Butikstov A/S for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 på grundlag af vores 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 årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Slagelse, den 19.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Jørgen Bay Simonsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom til Grundejerforeningen Dianalund Butikstov.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2015/16 udgør 125 t.kr., hvilket vurderes som tilfredsstillende.

For 2016/17 forventes ligeledes et positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.087.026	1.213
Af- og nedskrivninger	1	(854.610)	(855)
Driftsresultat		232.416	358
Andre finansielle indtægter		1.452	0
Andre finansielle omkostninger	2	0	(18)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		233.868	340
Skat af ordinært resultat	3	(109.176)	(148)
Årets resultat		124.692	192
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		80.000	115
Overført resultat		44.692	77
		124.692	192

Balance pr. 31.08.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		6.536.295	7.391
Materielle anlægsaktiver	4	<u>6.536.295</u>	<u>7.391</u>
Anlægsaktiver		<u>6.536.295</u>	<u>7.391</u>
Udskudt skat	5	40.840	41
Tilgodehavender		<u>40.840</u>	<u>41</u>
Likvide beholdninger		<u>536.009</u>	<u>250</u>
Omsætningsaktiver		<u>576.849</u>	<u>291</u>
Aktiver		<u><u>7.113.144</u></u>	<u><u>7.682</u></u>

Balance pr. 31.08.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	1.150.000	1.150
Overført overskud eller underskud		554.292	509
Forslag til udbytte for regnskabsåret		80.000	115
Egenkapital		<u>1.784.292</u>	<u>1.774</u>
Anden gæld		400.000	400
Periodeafgrænsningsposter		4.066.655	4.646
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>4.466.655</u>	<u>5.046</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20
Skyldig selskabsskat		216.364	210
Anden gæld		46.329	52
Periodeafgrænsningsposter		579.504	580
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>862.197</u>	<u>862</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.328.852</u>	<u>5.908</u>
Passiver		<u>7.113.144</u>	<u>7.682</u>

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.150.000	509.600	115.000	1.774.600
Udbetalt udbytte	0	0	(115.000)	(115.000)
Årets resultat	0	44.692	80.000	124.692
Egenkapital ultimo	1.150.000	554.292	80.000	1.784.292

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	854.610	855
	854.610	855
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	11
Øvrige finansielle omkostninger	0	7
	0	18
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	109.176	148
	109.176	148
		Grunde og bygninger kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		15.383.578
Kostpris ultimo		15.383.578
Af- og nedskrivninger primo		(7.992.673)
Årets afskrivninger		(854.610)
Af- og nedskrivninger ultimo		(8.847.283)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		6.536.295
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
5. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	40.840	41
	40.840	41

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
6. Virksomhedskapital		
Bevægelser i virksomhedskapitalen		
Virksomhedskapital primo	1.150.000	575.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>575.000</u>
Virksomhedskapital ultimo	<u>1.150.000</u>	<u>1.150.000</u>

Aktiekapitalen består af aktier á 100 kr. eller multipla heraf.

Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	Restgæld efter 5 år 2015/16 kr.
7. Langfristede gældsforpligtelser	
Periodeafgrænsningsposter	<u>2.328.145</u>
	<u>2.328.145</u>