

K.T. Revision, Vejle ApS

Niels Finsensvej 20, 7100 Vejle CVR nr. 70 96 98 15
Tlf. 75 82 04 44 * Fax. 75 72 04 56

Ejendomsselskabet Holmeåvej ApS
Holmeåvej 1
6682 Hovborg

CVR. NR. 27 51 81 25



ÅRSRAPPORT
(1/7 2015 – 30/6 2016)
(12. regnskabsår)
(Eksternt regnskab)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling.

Hovborg, den 1. november 2016



Ulla Emilie Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Ejendomselskabet Holmeåvej ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hovborg, den 1. november 2016.

Direktion



Ulla Emilie Pedersen

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Ejendomsselskabet Holmeåvej ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Holmeåvej 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 udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 1. november 2016

K.T. Revision, Vejle ApS



Kim Christensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet Holmeåvej ApS Holmeåvej 1 6682 Hovborg
	CVR-nr.: 27 51 81 25 Stiftet: 5. marts 2004 Hjemstedskommune: Vejen Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ulla Emilie Pedersen
Revisor	K.T. Revision, Vejle ApS Niels Finsensvej 20 7100 Vejle
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 1. november 2016 på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Holmeåvej ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter der vedrører selskabets udlejning af ejendom.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle omkostninger

Omfatter renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris.

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 50 år (scrapværdi 0 kr.)

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		53.800	44
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1	25.333	25
Andre driftsomkostninger		21.291	12
Ordinært resultat før finansielle poster		7.176	6
Andre finansielle omkostninger		23.320	37
Årets resultat		-16.144	-31
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-406.108	-375
Årets resultat		-16.144	-31
Til disposition		-422.251	-406
Overført til næste år		-422.251	-406
Disponeret i alt		-422.251	-406

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		1.110.973	1.136
Materielle anlægsaktiver i alt		1.110.973	1.136
Anlægsaktiver i alt		1.110.973	1.136
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Periodeafgrænsningsposter		0	3
Tilgodehavender i alt		0	3
Omsætningsaktiver i alt		0	3
Aktiver i alt		1.110.973	1.139

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-422.251	-406
Egenkapital i alt	2	-297.251	-281
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		575.660	617
Kreditinstitutter i øvrigt		87.191	116
Kortfristet del af langfristet gæld		-69.000	-65
Langfristede gældsforpligtelser i alt		593.852	668
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		69.000	65
Kreditinstitutter i øvrigt		53.679	65
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	16
Anden gæld		685.194	605
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		814.373	752
Gældsforpligtelser i alt		1.408.225	1.420
Passiver i alt		1.110.973	1.139
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Eventualposter m.v.	4		
Nærtstående parter	5		

Noter til årsrapporten

1	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Bygninger	25.333	25
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	25.333	25

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	-406.108	-281.108
	Årets resultat	0	-16.144	-16.144
	Saldo ultimo	125.000	-422.251	-297.251

Selskabskapitalen er sammensat af 125 aktier á DKK 1.000

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, kr. 575.660, er der givet pant i grund og bygning, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør 1.110.973.

Til sikkerhed for pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebreve kr. 300.000.

4 Eventualposter m.v.

Ingen.

5 Nærtstående parter

Ejendomsselskabet Holmeåvej ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Ulla Emilie Pedersen, 6682 Hovborg, der er hovedaktionær

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Ulla Emilie Pedersen, 6682 Hovborg