

S

Ejd. Søndergade 12, Holsted ApS
CVR-nr. 27521746
Tulipanvej 5
6670 Holsted

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.02.2017

Dirigent

Navn: Brian Thaysen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ejd. Søndergade 12, Holsted ApS
Tulipanvej 5
6670 Holsted

CVR-nr.: 27521746

Hjemsted: Vejen

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Brian Thaysen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jacob Gades Allé 12A
6600 Vejen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Ejd. Søndergade 12, Holsted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 20.02.2017

Direktion

Brian Thaysen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejd. Søndergade 12, Holsted ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejd. Søndergade 12, Holsted ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Vejen, den 20.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Suzette Demediuk Steen Nielsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive udlejning af fast ejendom og løsøre.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for værende tilfredsstillende.

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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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 og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehaver indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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 gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger 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.

Selskabet er sambeskattet med danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger	40-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

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.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		108.411	52.321
Af- og nedskrivninger		(30.325)	(33.515)
Driftsresultat		78.086	18.806
Andre finansielle indtægter		0	2.482
Andre finansielle omkostninger	1	(6.292)	(13.674)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		71.794	7.614
Skat af ordinært resultat	2	(11.076)	1.573
Årets resultat		60.718	9.187
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		60.718	9.187
		60.718	9.187

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		834.402	861.977
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.000	15.750
Materielle anlægsaktiver	4	<u>847.402</u>	<u>877.727</u>
Anlægsaktiver		<u>847.402</u>	<u>877.727</u>
Likvide beholdninger		<u>58.088</u>	<u>279</u>
Omsætningsaktiver		<u>58.088</u>	<u>279</u>
Aktiver		<u><u>905.490</u></u>	<u><u>878.006</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	300.000	300.000
Overført overskud eller underskud		<u>159.211</u>	<u>98.493</u>
Egenkapital		<u>459.211</u>	<u>398.493</u>
Udskudt skat		<u>64.546</u>	<u>73.622</u>
Hensatte forpligtelser		<u>64.546</u>	<u>73.622</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>210.994</u>	<u>252.552</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>210.994</u>	<u>252.552</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	40.000	38.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		25.176	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		5.646	5.176
Skyldig selskabsskat		27.366	22.390
Anden gæld		<u>72.551</u>	<u>87.773</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>170.739</u>	<u>153.339</u>
Gældsforpligtelser		<u>381.733</u>	<u>405.891</u>
Passiver		<u>905.490</u>	<u>878.006</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	300.000	98.493	398.493
Årets resultat	0	60.718	60.718
Egenkapital ultimo	300.000	159.211	459.211

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	6.291	10.674
Øvrige finansielle omkostninger	1	3.000
	<u>6.292</u>	<u>13.674</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	20.152	7.214
Ændring af udskudt skat	(9.076)	(8.787)
	<u>11.076</u>	<u>(1.573)</u>
		<u>Goodwill</u> kr.
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		120.000
Kostpris ultimo		<u>120.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		(120.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(120.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>
	<u>Grunde og bygninger</u> kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.181.390	324.583
Kostpris ultimo	<u>1.181.390</u>	<u>324.583</u>
Af- og nedskrivninger primo	(319.413)	(308.833)
Årets afskrivninger	(27.575)	(2.750)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(346.988)</u>	<u>(311.583)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>834.402</u>	<u>13.000</u>

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
5. Virksomhedskapital					
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	300.000	300.000	200.000	200.000	200.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital ultimo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

	<u>Forfald inden</u> <u>12 måneder</u> <u>2014/15</u> kr.	<u>Forfald inden</u> <u>12 måneder</u> <u>2015/16</u> kr.	<u>Forfald efter</u> <u>12 måneder</u> <u>2015/16</u> kr.	<u>Restgæld efter</u> <u>5 år</u> <u>2015/16</u> kr.
6. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	<u>38.000</u>	<u>40.000</u>	<u>210.994</u>	<u>50.000</u>
	<u>38.000</u>	<u>40.000</u>	<u>210.994</u>	<u>50.000</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld i Realkredit Danmark A/S er der tinglyst pantebrev, 670.000 kr. med pant i ejendommen matr. nr. 12 T, Sdr. Holsted By, Holsted. Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2016 udgør 834 t.kr.