

Herning, Viborg, 2004 ApS
Gammel Kongevej 60, 6., 1850 Frederiksberg C

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 27 72 16 64

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. april 2016.

Palle August Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Herning, Viborg, 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 11. april 2016

Direktion

Palle August Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Herning, Viborg, 2004 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Herning, Viborg, 2004 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Risskov, den 11. april 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Herning, Viborg, 2004 ApS
Gammel Kongevej 60, 6.
1850 Frederiksberg C

CVR-nr.: 27 72 16 64
Stiftet: 25. marts 2004
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Palle August Christensen

Revision

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet deltager som komplementar i K/S Herning, Viborg, 2004 ApS hvilket er selskabets hovedaktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -382 kr. mod 1.913 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 136.574.

Årets resultat er som forventet, for selskabet og anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herning, Viborg, 2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-5.000	-6.875
Andre finansielle indtægter	4.618	9.454
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-21</u>
Resultat før skat	-382	2.558
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-645</u>
Årets resultat	-382	1.913
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	1.913
Disponeret fra overført resultat	<u>-382</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	-382	1.913

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2015	2014
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	136.574	136.955
Tilgodehavender i alt	136.574	136.955
Omsætningsaktiver i alt	136.574	136.955
Aktiver i alt	136.574	136.955

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	5.616	5.998
Egenkapital i alt	<u>130.616</u>	<u>130.998</u>
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	645	645
Anden gæld	5.313	5.312
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.958</u>	<u>5.957</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.958</u>	<u>5.957</u>
Passiver i alt	<u>136.574</u>	<u>136.955</u>
6 Eventualposter		
7 Nærtstående parter		

Noter

1. Personaleomkostninger

Der har ikke været ansatte i selskabet i regnskabsåret, ligesom der ikke er udbetalt vederlag til direktionen.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>21</u>
	<u>0</u>	<u>21</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat

<u>0</u>	<u>645</u>
<u>0</u>	<u>645</u>

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	
<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	

5. Overført resultat

Overført resultat primo

5.998 4.085

Årets overførte overskud eller underskud

-382 1.913

5.616 **5.998**

6. Eventualposter

Selskabet er komplementar i K/S Herning, Viborg.

Gælden i dette kommanditistselskab udgjorde i alt kr. 57.369.540 pr. 31. december 2015.

7. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Herning, Viborg, 2004 ApS, har ingen nærtstående parter med bestemmende indflydelse.

Noter

Øvrige nærtstående parter de har haft transaktioner med i regnskabsåret

Mellemregning med K/S Herning, Viborg