

# **Ejendomsselskabet Skamlingvejen 85 ApS**

Gl. Landevej 1, Lejrskov, 6640 Lunderskov

CVR-nr. 27 77 39 74

## **Årsrapport for 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 30. november 2017

---

Jens Jørgen Schmidt  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Ejendomsselskabet Skamlingvejen 85 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejrskov, den 29. november 2017

## Direktion

Christian Jørgen Schmidt  
direktør

Jens Jørgen Schmidt  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet Skamlingvejen 85 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Skamlingvejen 85 ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 29. november 2017

Kolding Herreds Landbrugsforening

CVR-nr. 21 11 51 11

Karsten Kilt  
Registeret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Ejendomsselskabet Skamlingvejen 85 ApS Gl. Landevej 1 Lejrskov 6640 Lunderskov
	CVR-nr.: 27 77 39 74 Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 Stiftet: 7. juni 2004 Hjemsted: Kolding
<b>Direktion</b>	Christian Jørgen Schmidt, direktør Jens Jørgen Schmidt, direktør
<b>Revisor</b>	Kolding Herreds Landbrugsforening  Niels Bohrs Vej 2 6000 Kolding

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med at eje og udleje ejendomme.

## **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 86.455, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.556.521.

Selskabet har forsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

## **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Skamlingvejen 85 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med indtægterne faktureres.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Herunder er der indregnet renter i opførselsperioden.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid	Restværdi
----------	-----------

# Anvendt regnskabspraksis

Øvrige bygninger 50 år 0 - 20 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

## Egenkapital

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>156.483</b>	<b>146.063</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-52.584	-52.584
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>103.899</b>	<b>93.479</b>
Finansielle indtægter		7.751	6.958
Finansielle omkostninger		-1.525	-303
<b>Resultat før skat</b>		<b>110.125</b>	<b>100.134</b>
Skat af årets resultat	1	-23.670	-22.116
<b>Årets resultat</b>		<b>86.455</b>	<b>78.018</b>
		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		86.455	78.018
		<b>86.455</b>	<b>78.018</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>2.324.471</u>	<u>2.377.055</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>2.324.471</b></u>	<u><b>2.377.055</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>2.324.471</b></u>	<u><b>2.377.055</b></u>
Andre tilgodehavender		<u>1.652.962</u>	<u>1.486.372</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.652.962</b></u>	<u><b>1.486.372</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>19</b></u>	<u><b>467</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.652.981</b></u>	<u><b>1.486.839</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>3.977.452</b></u></u>	<u><u><b>3.863.894</b></u></u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.431.521	3.345.066
<b>Egenkapital</b>	2	<b><u>3.556.521</u></b>	<b><u>3.470.066</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		268.800	280.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>268.800</u></b>	<b><u>280.000</u></b>
Selskabsskat		49.386	53.712
Anden gæld		102.745	60.116
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>152.131</u></b>	<b><u>113.828</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>152.131</u></b>	<b><u>113.828</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.977.452</u></b>	<b><u>3.863.894</u></b>
Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Noter

### 1 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	34.870	32.516
Årets udskudte skat	<u>-11.200</u>	<u>-10.400</u>
	<u><b>23.670</b></u>	<u><b>22.116</b></u>

## Noter

### 2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	3.345.066	3.470.066
Årets resultat	0	86.455	86.455
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>3.431.521</b>	<b>3.556.521</b>

### 3 Eventualposter m.v.

Ingen

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen