

**Ejendomsselskabet Hanstholm
af 2004 ApS**

Glasupstervej 4
7730 Hanstholm

CVR.nr.: 27 91 43 81

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
9. november 2017

John Norup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017	5.
Balance pr. 30/6 2017	6.
Noter	8.

Selskabsoplysninger

Selskab

Ejendomsselskabet Hanstholm
af 2004 ApS
Glasupstervej 4
7730 Hanstholm

CVR.nr.: 27 91 43 81

Hjemstedskommune: Thisted

E-mail: nncrevision@nncrevision.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

Stiftelsesdato: 11/6 2004

Direktion

John Leif Norup

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Ejendomsselskabet Hanstholm .
af 2004 ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 9. november 2017

Direktion

.....
John Leif Norup

Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTOFORTJENESTE	33.769	585
Af- og nedskrivninger	<u>-85.000</u>	<u>-85.000</u>
DRIFTSRESULTAT	-51.231	-84.415
Finansielle omkostninger	<u>-386</u>	<u>-228</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-51.617</u>	<u>-84.643</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-51.617</u>	<u>-84.643</u>
I ALT	<u>-51.617</u>	<u>-84.643</u>

Balance pr. 30/6 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Grunde og bygninger	<u>1.125.200</u>	<u>1.210.200</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.125.200</u>	<u>1.210.200</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.125.200</u>	<u>1.210.200</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>-3.125</u>	<u>-3.125</u>
Tilgodehavender i alt	<u>-3.125</u>	<u>-3.125</u>
Likvide beholdninger	<u>14.128</u>	<u>83</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>11.003</u>	<u>-3.042</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.136.203</u>	<u>1.207.158</u>

Balance pr. 30/6 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
0	Virksomhedskapital	125.000	125.000
1	Overskudsfond	353.486	353.486
2	Renter	-189	-189
3	Overført resultat	<u>-1.808.699</u>	<u>-1.757.082</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>-1.330.402</u>	<u>-1.278.785</u>
4	Anden langfristet gæld	<u>2.252.766</u>	<u>2.272.103</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.252.766</u>	<u>2.272.103</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	213.839	213.839
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>1</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>213.839</u>	<u>213.840</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>2.466.605</u>	<u>2.485.943</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.136.203</u>	<u>1.207.158</u>
5	Hovedaktivitet		
6	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Note 1 - Overskudsfond		
Overskudsfond	353.486	353.486
	353.486	353.486
Note 2 - Renter		
Renter	-189	-189
	-189	-189
Note 3 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-1.757.082	-1.672.439
Årets resultat	-51.617	-84.643
	-1.808.699	-1.757.082
Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	2.252.766	2.275.227
Mellemregning Andreas	0	-3.124
Gæld i alt	2.252.766	2.272.103
Langfristet gæld	2.252.766	2.272.103

Note 5 - Hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ejendomme, handel, service, industri og dermed beslægtet virksomhed.

Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NOTER

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

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

NOTER

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 13.200 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Investeringsejendomme værdiansættes til handelsværdi og samtlige værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen. Handelsværdien opgøres på grundlag af en systematisk vurdering af de enkelte ejendommers forventede afkast.

Da der er tale om investeringsejendomme som løbende vedligeholdes, foretages der ikke afskrivninger på ejendomme.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af investeringsejendomme opgøres som forskellen mellem salgspris med

NOTER

fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige dagsværdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugtid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	20 år	0 %

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.