



HS REVISION & RÅDGIVNING
Godkendt revisionspartnerselskab

Torvegade 7, 9490 Pandrup
Tlf. 99 730 300
CVR-nr. 36 92 02 89
e-mail: hs@hsrevi.dk
www.hsrevi.dk

DANSKE
REVISORER

FSR*

Årsrapport for 2017/18

14. regnskabsår

Støvring Tandplejeteams Ejendomsselskab ApS

Grangårdscentret 31, 1. sal
9530 Støvring

CVR-nr. 27 97 20 39

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. september 2018.

Dirigent: _____
Nikolaj Wulff Primdahl

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Støvring Tandplejeteams Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 23. august 2018.

Direktion

Nikolaj Wulff Primdahl

Mads Holme Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Støvring Tandplejeteams Ejendomsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Støvring Tandplejeteams Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Pandrup, den 23. august 2018

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 92 02 89

Christian Haaning
Statsautoriseret revisor
MNE35800

Selskabsoplysninger

Selskabet Støvring Tandplejeteams Ejendomsselskab ApS
Grangårdscentret 31, 1. sal
9530 Støvring

CVR-nr.: 27 97 20 39
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Nikolaj Wulff Primdahl
Mads Holme Hansen

Revisor HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at erhverve og drive fast ejendom herunder udlejningsvirksomhed og kapitalanlæg.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Støvring Tandplejeteams Ejendomsselskab ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen udgør lejeindtægter ved udlejning af ejendomme.

Omkostninger indeholder udgifter vedrørende drift af ejendomme, vedligeholdelse, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle omkostninger

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. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. 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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Gæld til realkreditinstitutter

Gælden måles til amortiseret kostpris. For obligationslån måles gælden som:

- Det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen (kostprisen)
- reduceret med afdrag og
- tillagt en beregnet andel af det samlede kurstab.

Det samlede kurstab af forskellen mellem modtaget provenu (kostprisen) og nominal restgæld ved låneoptagelsen. Kurstabet fordeles over lånets løbetid efter effektiv rentes metode.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Måles til nominal restgæld. Gælden forrentes på markedsvilkår.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		585.336	318
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		95.923	96
Ordinært resultat før finansielle poster		489.413	222
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		0	50
Andre finansielle omkostninger		186.844	240
Resultat før skat		302.568	-67
Skat af årets resultat	1	71.776	-10
Årets resultat		230.792	-58
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		0	58
Årets resultat		230.792	-58
Til disposition		230.792	0
Udbytte for regnskabsåret		230.000	0
Overført til næste år		792	0
Disponeret i alt		230.792	0

Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		3.486.206	3.534
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		<u>165.955</u>	<u>215</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>3.652.161</u>	<u>3.748</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.652.161</u>	<u>3.748</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>31.249</u>	<u>4</u>
Tilgodehavender i alt		<u>31.249</u>	<u>4</u>
Likvide beholdninger		<u>318.387</u>	<u>56</u>
Omsætningsaktiver i alt.....		<u>349.637</u>	<u>60</u>
Aktiver i alt.....		<u>4.001.798</u>	<u>3.808</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		126.000	126
Overført resultat		792	0
Foreslået udbytte		230.000	0
Egenkapital i alt	2	<u>356.792</u>	<u>126</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		22.196	30
Hensatte forpligtelser i alt		<u>22.196</u>	<u>30</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.910.954	2.060
Selskabsskat		79.904	0
Kortfristet del af langfristet gæld		-149.000	-135
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	3	<u>1.841.858</u>	<u>1.925</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		149.000	135
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.500	0
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		0	1.524
Gæld til associerede virksomheder		1.614.452	0
Selskabsskat		0	45
Anden gæld		0	23
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.780.952</u>	<u>1.727</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.622.810</u>	<u>3.652</u>
Passiver i alt.....		<u>4.001.798</u>	<u>3.808</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	79.904	-3
	Udskudt skat af årets resultat	-8.128	-7
	Skat af årets resultat i alt	71.776	-10

2	Egenkapital	Selskabs-	Udbytte	Overført	I alt
		kapital		resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	126.000	0	0	126.000
	Årets resultat	0	230.000	792	230.792
	Saldo ultimo	126.000	230.000	792	356.792

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

3 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 1.166.000

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld på nominelt tkr. 1.911 er der givet pant i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi er tkr. 3.486.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der deponeret ejerpantebrev tkr. 750 med pant i selskabets grunde og bygninger.

5 Eventualposter m.v.

Ingen.