

**Ejendomsselskabet
Maltegårdsvej 24 ApS
ÅRSRAPPORT for 2015/16**

Årsrapporten godkendt på generalforsamlingen den 28. september 2016


Jens Find, Dirigent

CVR-nr. 2890 2689
Årsrapporten indeholder 11 sider

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Påtegninger

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Ejendomsselskabet Maltegårdsvej 24 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 28. september 2016

Direktion:


Jens Find



Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Maltegårdsvej 24 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Maltegårdsvej 24 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 28. september 2016

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 30 70 02 28


Lars Tylvad Andersen
statsaut. Revisor


Henrik Meldahl
statsaut. Revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Hovedkontor

Ejendomsselskabet Maltegårdsvej 24 ApS
Boulevarden 19E
7100 Vejle

Telefon: 76 42 1100

Telefax: 76 42 11 01

E-mail: unik@unik.dk

Internet: www.unik.dk

CVR. nr.: 2890 2689

11. regnskabsår

Direktion

Jens Find

Moderselskab

100 % ejet af Unik Gruppen as, Boulevarden 19E, 7100 Vejle, CVR. nr. 2074 9601
Selskabet indgår i koncernregnskabet for Unik Gruppen as og JFI ApS

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Selskabets formål

Selskabet har til formål at drive investering, handel, industri og servicevirksomhed samt i øvrigt dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Maltegårdsvej 24 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 de er sandsynlige, og 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter huslejeindtægter m.m., der indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Driftsudgifter vedrørende lejemål

Omfatter omkostninger vedrørende lejemål såsom skatter og afgifter, fællesomkostninger samt reparations- og vedligeholdelsesomkostninger m.v. Vedligeholdelsesomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i takt med de afholdes.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af ordinært resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af JFI -koncernens danske selskaber. Datterselskaber indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Moderselskabet JFI ApS er administrationselskab for sambeskatningen, og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde måles til kostpris. Der afskrives ikke på grunde.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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 værd.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværender med tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes under andre aktiver med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Øvrige finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

		2015/16	2014/15
	Note	kr.	kr.
Omsætning		24.000	240.958
Andre eksterne omkostninger		-262.901	-218.487
Resultat før afskrivninger		-238.901	22.471
Afskrivninger på anlægsaktiver	3	0	0
Resultat af primær drift		-238.901	22.471
Finansielle indtægter	1	56.075	136.249
Finansielle udgifter	1	-39.225	0
Resultat før skat		-222.051	158.720
Skat af årets resultat	2	48.851	-37.190
ÅRETS RESULTAT		-173.200	121.530
RESULTATDISPONERING			
Årets resultat		-173.200	121.530
Overført resultat		4.262.755	4.141.225
TIL DISPOSITION		4.089.555	4.262.755
Foreslås fordelt således:			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		4.089.555	4.262.755
		4.089.555	4.262.755

Balance

pr. 30. Juni

		2016	2015
	Note	kr.	kr.
<u>AKTIVER</u>			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grund	3	5.684.409	5.684.409
Materielle anlægsaktiver		5.684.409	5.684.409
ANLÆGSAKTIVER			
		5.684.409	5.684.409
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		5.606	118.049
Tilgodehavender		5.606	118.049
Likvide beholdninger		853.889	3.631.289
OMSÆTNINGSAKTIVER			
		859.495	3.749.338
AKTIVER I ALT			
		6.543.904	9.433.747

Balance

pr. 30. Juni

		2016	2015
	Note	kr.	kr.
<u>PASSIVER</u>			
EGENKAPITAL			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.089.555	4.262.755
EGENKAPITAL	4	4.214.555	4.387.755
GÆLD			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til koncernselskaber		2.311.149	5.020.730
Anden gæld		18.200	25.262
Kortfristede gældsforpligtelser		2.329.349	5.045.992
GÆLD		2.329.349	5.045.992
PASSIVER I ALT		6.543.904	9.433.747
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	5		
Nærtstående parter	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Note 1. Finansielle poster		
Finansielle indtægter		
Andre renteindtægter	56.075	136.249
	56.075	136.249
Finansielle udgifter		
Koncerninterne renteudgifter	39.225	0
	39.225	0
Note 2. Skat af årets resultat		
Beregnet sambeskatningsbidrag (refusion)	-48.851	37.190
	-48.851	37.190
Note 3. Materielle anlægsaktiver		
		Grund kr.
Kostpris		
Saldo 1/7 2015		5.684.409
Tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 30/6 2016		5.684.409
Afskrivninger		
Saldo 1/7 2015		0
Afskrivninger 30/6 2016		0
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 30/6 2016		5.684.409

Noter

	2016 kr.	2015 kr.
Note 4. Egenkapital		
Anpartskapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Anpartskapital 30/6	125.000	125.000
Overført resultat		
Overført resultat 1/7	4.262.755	4.141.225
Overført af årets resultat	-173.200	121.530
Overført resultat 30/6	4.089.555	4.262.755
Egenkapital i alt	4.214.555	4.387.755

Note 5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i JFI-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Note 6. Nærtstående parter

Ejendomsselskabet Maltegårdsvej 24 ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Unik Gruppen as, Boulevarden 19E, Vejle der er hovedaktionær.