

MAP Invest ApS

CVR.nr: 29 32 48 40

Danmarksgade 62, Aulum

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 15/11 2016

Per Skov Madsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|----------------------------------|-------------|
| Påtegninger m.v. | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om assistance | 2 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 3 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance: | |
| Aktiver | 6 |
| Passiver | 7 |
| Noter til regnskabet | 8 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for MAP Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen bekræfter at selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 24. oktober 2016.

Direktion:

Per Skov Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

Til kapitalejerne i MAP Invest ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt, for MAP Invest ApS.

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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers 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 opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aulum, den 24. oktober 2016
NV-REVISION, AULUM ApS
CVR.nr: 19290948

Lisbeth Simonsen
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder, med elementer fra regnskabsklasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger der er opnået for at opnå årets indtjening, herunder af- 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 nedenfor.

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

Indtægtskriterier og periodisering

Omsætningen medtages i det år, hvor salg har fundet sted, og omkostningerne er som hovedregel periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning og er dermed sambeskattet med sit moderselskab. Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afregnes med moderselskabet, som skattemæssigt er administrationselskab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ejendomme

Anlægsaktiver indregnes til kostpris og afskrives lineært, baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen reduceret med en eventuel restværdi. Afskrivningerne fordeles således:

Bygninger 50 år

Omsætningsaktiver

Periodeafgrænsningsposter under aktiver, vedrører afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudte skatteforpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler- og satser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende.

Gæld

Gæld indregnes ved optagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger og efterfølgende til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttoresultat | | 389.980 | 380.058 |
| Administrationsomkostninger | | <u>-7.317</u> | <u>-22.574</u> |
| Resultat før afskrivninger | | 382.663 | 357.484 |
| Afskrivninger | | <u>-69.901</u> | <u>-69.901</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 312.762 | 287.583 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | <u>-122.434</u> | <u>-391.266</u> |
| Resultat før skat | | 190.328 | -103.683 |
| Skat af årets resultat | | <u>-41.872</u> | <u>31.307</u> |
| Årets resultat | | <u><u>148.456</u></u> | <u><u>-72.376</u></u> |

Årets resultat foreslås overført til næste år.

BALANCE 30. SEPTEMBER**A K T I V E R**

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Grunde og bygninger | | <u>4.179.216</u> | <u>4.249.117</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>4.179.216</u> | <u>4.249.117</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>4.179.216</u> | <u>4.249.117</u> |
| Periodeafgrænsningsposter | | 6.687 | 6.687 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | <u>0</u> | <u>32.312</u> |
| Tilgodehavender | | <u>6.687</u> | <u>38.999</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>18.056</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>24.743</u> | <u>38.999</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>4.203.959</u></u> | <u><u>4.288.116</u></u> |

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 1 | 301.616 | 153.160 |
| Egenkapital | | <u>426.616</u> | <u>278.160</u> |
| Hensættelser til udskudt skat | | 71.466 | 64.030 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>71.466</u> | <u>64.030</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 2.760.029 | 2.951.716 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>2.760.029</u> | <u>2.951.716</u> |
| Gæld til pengeinstitutter | | 0 | 79.297 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 560.266 | 569.456 |
| Selskabsskat | | 34.436 | 0 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | | 192.000 | 192.000 |
| Anden kortfristet gæld | | 159.146 | 153.457 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>945.848</u> | <u>994.210</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>3.705.877</u> | <u>3.945.926</u> |
| Passiver i alt | | <u>4.203.959</u> | <u>4.288.116</u> |
| Væsentligste aktiviteter | 2 | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | 3 | | |
| Pantsætninger | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |

NOTER TIL REGNSKABET

| <u>Note</u> | | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|-------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Overført resultat | | |
| | Overført fra tidligere år | 153.160 | 225.536 |
| | Overført fra årets resultat | 148.456 | -72.376 |
| | | <u>301.616</u> | <u>153.160</u> |

2 **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået i drift af ejendommen Danmarksgade 62.

3 **Langfristede gældsforpligtelser**

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder kr. 2.090.000 mere end 5 år efter balancetidspunktet.

4 **Pantsætninger**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.952, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr 4.179.

Der er udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 300 der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebreve er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter.

5 **Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.