

Aktieselskabet Århus Omegn
CVR-nr. 29614148
Skanderborgvej 168
8260 Viby J

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.02.2017

Dirigent



Navn: Leif Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.09.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aktieselskabet Århus Omegn
Skanderborgvej 168
8260 Viby J

CVR-nr.: 29614148

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Søren Johannes Embregts, formand

Frank Skaftø

Jette Hanne Martha Holgersen

Direktion

Leif Jensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Aktieselskabet Århus Omegn.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Viby J, den 24.02.2017

Direktion



Leif Jensen
direktør

Bestyrelse



Søren Johannes Embregts
formand



Frank Skafte



Jette Hanne Martha Holgersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aktieselskabet Århus Omegn

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aktieselskabet Århus Omegn for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der 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 for 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

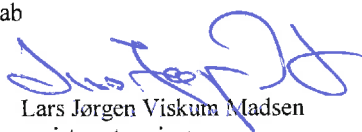
Aarhus, den 24.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Kenneth Biirsdahl
statsautoriseret revisor



Lars Jørgen Viskum Madsen
registreret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er videreudlejning af erhvervslejemål og salg af håndværkerydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i regnskabsåret et underskud på 535 t.kr. efter skat. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter og indtægter fra håndværkerydelser. Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen efter realisationsprincippet.

Salg af håndværkerydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Salg af håndværkerydelser indregnes eksklusive moms, og rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter lejeudgifter og andre direkte omkostninger medgået til udlejning samt levering af håndværkerydelser. Lejeudgiften indregnes efter realisationsprincippet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		799.954	1.120.850
Personaleomkostninger	1	(1.424.522)	(1.093.080)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(4.144)</u>	<u>(4.144)</u>
Driftsresultat		(628.712)	23.626
Andre finansielle indtægter	3	0	35.303
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(44.456)</u>	<u>(168)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(673.168)	58.761
Skat af ordinært resultat	5	<u>138.407</u>	<u>(6.687)</u>
Årets resultat		<u>(534.761)</u>	<u>52.074</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(534.761)</u>	<u>52.074</u>
		<u>(534.761)</u>	<u>52.074</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.036	5.180
Materielle anlægsaktiver	6	<u>1.036</u>	<u>5.180</u>
 Anlægsaktiver		<u>1.036</u>	<u>5.180</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		182.386	0
Udskudt skat		138.407	0
Andre tilgodehavender		201.786	217.572
Tilgodehavende selskabsskat		22.498	5.879
Tilgodehavender		<u>545.077</u>	<u>223.451</u>
 Andre aktiver		<u>8.977.333</u>	<u>5.147.173</u>
 Omsætningsaktiver		<u>9.522.410</u>	<u>5.370.624</u>
 Aktiver		<u>9.523.446</u>	<u>5.375.804</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	1.000.000	1.000.000
Overført overskud eller underskud		(74.538)	460.223
Egenkapital		<u>925.462</u>	<u>1.460.223</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		7.718.423	3.086.958
Anden gæld	8	879.561	828.623
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.597.984</u>	<u>3.915.581</u>
Gældsforpligtelser		<u>8.597.984</u>	<u>3.915.581</u>
Passiver		<u>9.523.446</u>	<u>5.375.804</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	10		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	460.223	1.460.223
Årets resultat	0	(534.761)	(534.761)
Egenkapital ultimo	1.000.000	(74.538)	925.462

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.262.814	953.210
Pensioner	134.681	120.737
Andre omkostninger til social sikring	26.527	17.962
Andre personaleomkostninger	500	1.171
	1.424.522	1.093.080
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	4.144	4.144
	4.144	4.144
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	0	35.303
	0	35.303
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	44.456	168
	44.456	168
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	6.687
Ændring af udskudt skat	(138.407)	0
	(138.407)	6.687

Noter

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		20.720
Kostpris ultimo		20.720
Af- og nedskrivninger primo		(15.540)
Årets afskrivninger		(4.144)
Af- og nedskrivninger ultimo		(19.684)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.036
	Antal	Pålydende værdi
		kr.
7. Virksomhedskapital		Nominal værdi
		kr.
Ordinære aktier	1.000	1.000,00
	1.000	1.000.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen.

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
8. Anden gæld		
Moms og afgifter	144.588	371.372
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	2.556	4.309
Feriepengeforpligtelser	167.652	143.246
Andre skyldige omkostninger	564.765	309.696
	879.561	828.623

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5 % af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Boligforeningen Århus Omegn, Aarhus, 100 %.

Noter