

Mindworking Studsgade 24-26 ApS

Værkmestergade 11, 2, sal, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 30 24 17 97



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. november 2016

Som dirigent:

.....
Claus Mathorne



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mindworking Studsgade 24-26 ApS.

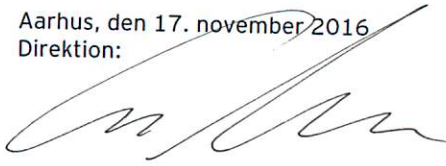
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 17. november 2016
Direktion:



.....
Claus Mathorne

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mindworking Studsgade 24-26 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mindworking Studsgade 24-26 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 17. november 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Klaus Skovsen
statsaut. revisor



Tina Østerby Najbjerg
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Mindworking Studsgade 24-26 ApS
Adresse, postnr., by	Værkmestergade 11, 2, sal, 8000 Aarhus C
CVR-nr.	30 24 17 97
Stiftet	6. februar 2007
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Claus Mathorne
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og besidde ejendomme og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 218.893 kr. og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på -480.394 kr.

Selskabet er omfattet af kapitatabsbestemmelserne i selskabslovens §119. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen retableres i de kommende år via fremtidig drift eller ved koncerntilskud.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Bruttofortjeneste	572.828	604.093
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-45.512	-45.512
	Resultat før finansielle poster	527.316	558.581
3	Finansielle omkostninger	-230.037	-346.090
	Resultat før skat	297.279	212.491
4	Skat af årets resultat	-78.386	-60.795
	Årets resultat	<u>218.893</u>	<u>151.696</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>218.893</u>	<u>151.696</u>
		<u>218.893</u>	<u>151.696</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	8.993.177	8.802.634
		<u>8.993.177</u>	<u>8.802.634</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.993.177</u>	<u>8.802.634</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	24.778	535
		<u>24.778</u>	<u>535</u>
	Likvide beholdninger	<u>665.979</u>	<u>808.545</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>690.757</u>	<u>809.080</u>
	AKTIVER I ALT	<u>9.683.934</u>	<u>9.611.714</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-605.394	-824.287
	Egenkapital i alt	<u>-480.394</u>	<u>-699.287</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	6.237.000	6.237.000
	Gæld til banker	3.106.000	3.334.000
		<u>9.343.000</u>	<u>9.571.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	228.000	228.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	145.087
	Skyldig selskabsskat	139.181	129.738
	Anden gæld	454.147	237.176
		<u>821.328</u>	<u>740.001</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.164.328</u>	<u>10.311.001</u>
	PASSIVER I ALT	<u>9.683.934</u>	<u>9.611.714</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2014	125.000	-657.398	-532.398
Ændring i regnskabspraksis	0	-318.585	-318.585
Årets resultat	0	151.696	151.696
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	-824.287	-699.287
Årets resultat	0	218.893	218.893
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	-605.394	-480.394

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mindworking Studsgade 24-26 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er i forhold til sidste regnskabsår ændret på følgende måder:

Selskabets investeringsejendomme er tidligere indregnet til dagsværdi. Historisk har koncernens regnskabspraksis i relation til måling af ejendomme været kostpris, hvorfor selskabets regnskabspraksis ændres således, at det følger koncernens regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne for virksomheden udgør en reducere af årets resultat med 46 t.kr. Materielle anlægsaktiver reduceres med 410 t.kr., mens egenkapitalen pr. 30. juni 2016 reduceres med samme 410 t.kr. Ændring i anvendt regnskabspraksis for tidligere år er reguleret over egenkapitalen og reducerer egenkapitalen pr. 1. juli 2015 med 364 t.kr. Bortset fra ovennævnte områder er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omsætningen opgøres efter faktureringsprincippet, og omfatter huslejeindtægter.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
-----------	-------

Finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens §119. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen reetableres de kommende år via fremtidig drift eller ved koncerntilskud.

kr.	2015/16	2014/15
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	14.204
Andre finansielle omkostninger	230.037	331.886
	<u>230.037</u>	<u>346.090</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	78.386	60.795
	<u>78.386</u>	<u>60.795</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Grunde og bygninger
Kostpris 1. juli 2015		9.166.731
Tilgang i årets løb		236.055
Kostpris 30. juni 2016		9.402.786
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		364.097
Årets afskrivninger		45.512
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		409.609
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>8.993.177</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/6 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	6.237.000	0	6.237.000	4.996.575
Gæld til banker	3.334.000	228.000	3.106.000	2.194.000
	<u>9.571.000</u>	<u>228.000</u>	<u>9.343.000</u>	<u>7.190.575</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mindworking Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån på 6.237 t.kr. er der stillet sikkerhed i selskabets ejendom med et tilsvarende beløb.

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med selskabets bankforbindelse er der udstedt ejerpantebrev i selskabets ejendom på 2.850 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for egne og øvrige koncernselskabers banklån, prioritetslån, driftskredit samt OTC ramme.

9 Nærtstående parter

Mindworking Studsgade 24-26 ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Mindworking Holding ApS	Værkmestergade 11, 2. sal, 8000 Aarhus C