

Lille Tinghøjgaard ApS

Bendstrupvej 26, 8530 Hjortshøj

• CVR-nr. 30 50 50 69

Årsrapport for 2015-16

9. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15 / 11 2016



Helle Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger og erklæringer

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Lille Tinghøjgaard ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten 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.

Hjortshøj, den 28. oktober 2016

Direktionen

Helle Fuglede Christensen



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Lille Tinghøjgaard ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Lille Tinghøjgaard ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, den 28. oktober 2016

National Revision
Registrerede Revisorer a/s
CVR 25 63 58 68


Heine Johansen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lille Tinghøjgaard ApS Bendstrupvej 26 8530 Hjortshøj
	CVR-nr.: 30 50 50 69
	Stiftet: 19. april 2007
	Hjemstedskommune: Aarhus
	Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktionen	Helle Fuglede Christensen
Forretningsområde	Selskabets formål er at eje ejendomme, foretage udlejning af enkelte værelse samt at udøve administrationsvirksomhed.
Revision	National Revision Registrerede Revisorer a/s Haraldsvej 60 8960 Randers
Pengeinstitut	Den Jyske Sparekasse - Farsø Nørregade 1 9640 Farsø

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015-16 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		732.661	710.842
Personaleomkostninger	1	-213.282	-160.792
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-80.000	-87.850
Resultat af primær drift		439.379	462.200
Andre finansielle omkostninger		-280.059	-247.896
Resultat før skat		159.320	214.304
Skat af årets resultat	2	-52.888	-70.242
Årets resultat		106.432	144.062
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		106.432	144.062
		106.432	144.062

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	2016 DKK	2015 DKK
Grunde og bygninger	4.520.000	4.600.000
Materielle anlægsaktiver	4.520.000	4.600.000
Anlægsaktiver	4.520.000	4.600.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.441	86.464
Andre tilgodehavender	7.128	9.018
Tilgodehavender	22.569	95.482
Likvide beholdninger	4.830	1.190
Omsætningsaktiver	27.399	96.672
Aktiver	4.547.399	4.696.672

Balance pr. 30. juni

Passiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	422.808	316.376
Egenkapital	547.808	441.376
Gæld til realkreditinstitutter	2.588.769	2.625.956
Kreditinstitutter i øvrigt	670.752	691.874
Langfristede gældsforpligtelser	3.259.521	3.317.830
Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år	137.807	219.700
Kreditinstitutter	125.339	58.535
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.161	145.336
Selskabsskat	71.505	95.194
Anden gæld	393.258	418.701
Kortfristede gældsforpligtelser	740.070	937.466
Gældsforpligtelser	3.999.591	4.255.296
Passiver	4.547.399	4.696.672
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	

Noter til årsrapporten

	2015-16 DKK	2014 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	181.930	169.363	
Pensioner	0	14.102	
Andre omkostninger til social sikring	11.067	0	
Øvrige personaleomkostninger	20.285	22.140	
	<u>213.282</u>	<u>205.605</u>	
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	52.888	70.242	
	<u>52.888</u>	<u>70.242</u>	
3 Egenkapital			
	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. juli	125.000	316.376	441.376
Årets resultat	0	106.432	106.432
Egenkapital pr. 30. juni	<u>125.000</u>	<u>422.808</u>	<u>547.808</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

Heraf forfalder DKK 2.655.910 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, DKK 2.700.000, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni udgør DKK 4.520.000.

Selskabet har til sikkerhed for bankgæld på DKK 821.782 udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 1.000.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Herudover er der afgivet virksomhedspant til sikkerhed for virksomhedens bankgæld på DKK 821.782. Pantet er på DKK 800.000.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Lille Tinghøjgaard ApS for 2015-16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 for hver enkelt regnskabspost 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer samt tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstillede materielle anlægsaktiver, indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

	Brugstid
Bygninger	50 år

Grunde afskrives ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

