

Esi 29 ApS

Industrivej 29

6760 Ribe

CVR-nr. 30521846

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. november 2017

Kristian Hoffmeyer Hanssen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Esi 29 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 9. november 2017

Direktion

Kristian Hoffmeyer Hanssen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Esi 29 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Esi 29 ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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 revisors 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.

Esbjerg, den 9. november 2017

Sædding Revision ApS

CVR-nr. 25510461

Simon Hessellund
Registreret Revisor, HD

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Esi 29 ApS Industrivej 29 6760 Ribe
	CVR-nr. 30521846
	Stiftelsesdato 12. februar 2008
	Hjemsted Esbjerg
	Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Kristian Hoffmeyer Hanssen, Direktør
Revision	Fravalgt
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 9. november 2017.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i erhvervmæssig udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 60.992, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 3.499.248, og en egenkapital på kr. -847.262.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet har på balancedagen tabt mere end 50% af selskabskapitalen, og er derved omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer, at opnå en mere rentabel drift i de kommende regnskabsår, og selskabets egenkapital forventes retableret herved.

Selskabet har afviklet sin produktion, og driver aktivitet med at udleje fast ejendom. Denne drift forventes i fremtiden, at kunne skabe balance i selskabets indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Esi 29 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Låneomkostninger	20 år	0%
Bygninger	50 år	80-90%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede låneomkostninger afskrives lineært over realkreditlånets løbetid. Afskrivningsperioden udgør 20 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		319.432	106.724
Personaleomkostninger	1	-24.660	-2.602
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-102.946	-89.709
Driftsresultat		191.826	14.413
Finansielle indtægter		1.900	255
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-6	0
Andre finansielle omkostninger		-132.728	-161.833
Resultat før skat		60.992	-147.165
Skat af årets resultat		0	-261.600
Årets resultat		60.992	-408.765
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		60.992	-408.765
Resultatdisponering		60.992	-408.765

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		35.049	38.308
Immaterielle anlægsaktiver		35.049	38.308
Grunde og bygninger		3.410.779	3.741.077
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		8.190	18.801
Materielle anlægsaktiver		3.418.969	3.759.878
Anlægsaktiver		3.454.018	3.798.186
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.438	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	447
Andre tilgodehavender		6.000	17.565
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	25.205	0
Periodeafgrænsningsposter		587	2.185
Tilgodehavender		45.230	20.197
Omsætningsaktiver		45.230	20.197
Aktiver		3.499.248	3.818.383

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	135.000	135.000
Overkurs ved emission	4	745.000	745.000
Overført resultat	5	-1.727.262	-1.788.254
Egenkapital		-847.262	-908.254
Gæld til realkreditinstitutter		1.288.588	1.413.005
Gæld til banker		2.775.000	2.775.000
Deposita		4.500	0
Langfristede gældsforpligtelser	6	4.068.088	4.188.005
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		124.000	128.000
Gæld til banker		78.558	326.999
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.748	52.320
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.539	0
Anden gæld		40.577	29.739
Periodeafgrænsningsposter		0	1.574
Kortfristede gældsforpligtelser		278.422	538.632
Gældsforpligtelser		4.346.510	4.726.637
Passiver		3.499.248	3.818.383
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	24.660	2.602
	24.660	2.602
Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ledelsen har i årets løb oparbejdet et mellemværende med selskabet på kr. 25.205.

I årets løb er der tilbagebetalt kr. 0. Mellemværendet er forrentet med gældende udlånsrente + 10%.

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	135.000	135.000
Saldo ultimo	135.000	135.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overkurs ved emission

Saldo primo	745.000	745.000
Saldo ultimo	745.000	745.000

5. Overført resultat

Saldo primo	-1.788.254	-1.379.489
Årets tilgang	60.992	-408.765
Saldo ultimo	-1.727.262	-1.788.254

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	1.288.588	124.000	792.588
Gæld til banker	2.775.000		2.775.000
	4.063.588	124.000	3.567.588

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Roager Tømrer & Snedker Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Noter

2016/17

2015/16

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 1.413, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør tkr. 3.411.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på tkr. 1.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet har afgivet virksomhedspant på tkr. 1.000 med sikkerhed i tilgodehavender fra salg, varebeholdninger, motorkøretøjer der ikke er eller har været registreret, driftsinventar og materiel, drivmidler og andre hjælpemidler samt goodwill, domænenavne og rettigheder, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Anlægsaktiver regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017 tkr. 3.454.

Tilgodehavender fra salg regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017 tkr. 13.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kristian Hoffmeyer Hanssen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-479055460438

IP: 85.129.26.92

2017-11-15 20:29:24Z

NEM ID 

Simon Hesselund

Registreret revisor

På vegne af: Sædding Revision ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-700361272217

IP: 110.77.225.26

2017-11-16 02:47:20Z

NEM ID 

Kristian Hoffmeyer Hanssen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-479055460438

IP: 85.129.26.92

2017-11-17 15:48:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JLCVE-QUJ75X-NXGDG-CM38E-11055-2WTVK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>