

# **Årsrapport for 2015/16**

9. regnskabsår

## **Jyllandsgade 1 ApS**

Valmuevej 11  
9380 Vestbjerg

CVR-nr. 30728645

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Jan Granat

# Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Jyllandsgade 1 ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vestbjerg, den 25. november 2016.

## Direktion

Dan Sandberg

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Jyllandsgade 1 ApS  
Valmuevej 11  
9380 Vestbjerg

CVR-nr.: 30728645  
Etableret: 26. juli 2007  
Hjemstedskommune: Aalborg  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Dan Sandberg

**Revisor**

LG Revision I/S  
Torvegade 3A, 2. sal  
9400 Nørresundby

**Pengeinstitut**

Nordjyske Bank

**Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter omfatter investering i grunde og bygninger.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Jyllandsgade 1 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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. Ligeledes indregnes 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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde måles til kostpris med fradrag af akkumulerede nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne

## Anvendt regnskabspraksis

---

sikkerhedsstillelser. Som diskonteringssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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 for betalte acontoskatter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>-66.732</b>	<b>-86</b>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-450.000	0
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>383.268</b>	<b>-86</b>
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		28.086	28
Andre finansielle omkostninger		36.531	33
<b>Resultat før skat</b>		<b>318.651</b>	<b>-146</b>
Skat af årets resultat	1	-18.815	-27
<b>Årets resultat</b>		<b>337.466</b>	<b>-120</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-1.828.178	-1.709
Årets resultat		337.466	-120
<b>Til disposition</b>		<b>-1.490.712</b>	<b>-1.828</b>
Overført til næste år		-1.490.712	-1.828
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-1.490.712</b>	<b>-1.828</b>

## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>1.700.000</u>	<u>1.250</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.700.000</u>	<u>1.250</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.700.000</u>	<u>1.250</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Udskudt skatteaktiv		<u>164.717</u>	<u>179</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>164.717</u>	<u>179</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>63</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>164.780</u>	<u>179</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.864.780</u>	<u>1.429</u>



## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>-1.490.712</u>	<u>-1.828</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<u><b>-1.365.712</b></u>	<u><b>-1.703</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		1.705.060	1.607
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.375	7
Anden gæld		<u>1.516.057</u>	<u>1.518</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>3.230.492</b></u>	<u><b>3.132</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>3.230.492</b></u>	<u><b>3.132</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>1.864.780</b></u>	<u><b>1.429</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	-28.896	-34
	Regulering af skat vedr. tidligere år	10.081	8
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-18.815</b>	<b>-27</b>

<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
		<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	-1.828.178	-1.703.178
	Årets resultat	0	337.466	337.466
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-1.490.712</b>	<b>-1.365.712</b>

Selskabskapitalen er sammensat af 125 aktier á DKK 1.000

## **3** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Nordjyske Bank har ejerpanth i 86h V. Brønderslev Jorder med kr. 5.000.000