

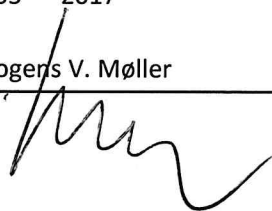
Ejendomsselskabet af 21. Juli 2007 ApS

CVR-nr. 30 79 96 07

Årsrapport for 2016

Nærværende årsrapport er godkendt
på den ordinære generalforsamling,
den 29 / 05 2017

Dirigent: Mogens V. Møller



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Noter	12

.....
Selskabet

Ejendomsselskabet af 21. juli 2007 ApS
Sønder Alle 6,2
DK-8000 Aarhus C
Telefon: 87 33 89 89
CVR-nr. 30 79 96 07
Hjemsted: Aarhus

.....
Direktion

Mogens V. Møller, direktør

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 for Ejendomsselskabet af 21. juli 2007 ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29. maj 2017

Direktionen

Mogens V. Møller

Adm. direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabsaktivitet består i udlån til tilknyttede virksomheder.

Udvikling i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2016 til 31. december 2016 udviser et resultat på DKK 905.994 mod DKK 847.708 for tiden 1. januar 2015 til 31. december 2015. Pr. 31. december 2016 viser balancen en egenkapital på DKK 1.901.568

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

	2016	2015
Administrationsomkostninger	0	0
Resultat af primær drift	0	0
Indtægt af kapitalandele	909.191	887.901
Andre finansielle indtægter	0	0
Andre finansielle omkostninger	-4.099	-40.080
Finansielle poster i alt	905.092	847.821
Resultat før skat	905.092	847.821
Skat af årets resultat	902	-113
Årets resultat	905.994	847.708

Forslag til resultatdisponering

		2015
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	909.191	887.901
Overført resultat	-3.197	-40.193
I alt	905.994	847.708

Anm.: alle beløb i DKK

Balance

Aktiver

Note	31.12.2016	31.12.2015
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	5.571.027	4.661.836
Finansielle anlægsaktiver i alt	5.571.027	4.661.836
Anlægsaktiver i alt	5.571.027	4.661.836
Udskudt skatteaktiv	140.701	139.799
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender i alt	0	139.799
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	140.701	139.799
Aktiver i alt	5.711.728	4.801.635

Passiver

	31.12.2016	31.12.2015
Selskabskapital	200.000	200.000
Reserve for netteopskrivning efter indre værdis metode	2.915.430	2.006.239
Overført resultat	-1.213.862	-1.210.665
6 Egenkapital i alt	1.901.568	995.574
8 Gæld til tilknyttede virksomheder	3.545.961	3.545.961
Gæld til associerede virksomheder	102.702	102.702
7,9 Anden gæld	161.497	157.398
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.810.160	3.806.061
Gældsforpligtelser i alt	3.810.160	3.806.061
Passiver i alt	5.711.728	4.801.635

Anm.: alle beløb i DKK

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når der 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

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.

Valuta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

Ved indregning af udenlandske associerede virksomheder, der er selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til transaktionsdagens kurser eller tilnærmede gennemsnitlige valutakurser. Balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Valutakursreguleringer, opstået ved omregning af egenkapital ved årets begyndelse og resultatopgørelser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen.

Kursregulering af mellemværender med selvstændige udenlandske associerede virksomheder, der anses for en del af den samlede investering, indregnes direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles tildagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansielle omkostninger henholdsvis finansiell indtægt.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandele måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester eller tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og brugstid. kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede netto-pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavende måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af enkelte tilgodehavender.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill, samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Noter

Note 1. Administrationsomkostninger

	2016	2015
Porto og Gebyrer	0	0
Revisorhonorar	0	0
Administrationsomkostninger i alt	0	0

Note 2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Øvrige finansielle indtægter	0	0
Andre finansielle indtægter i alt	0	0

Note 3. Andre finansielle omkostninger

	2016	2015
Renter tilknyttede selskaber	0	-35.109
Øvrige finansielle omkostninger	-4.099	-4.971
Andre finansielle omkostninger i alt	-4.099	-40.080

Note 4. Skat af årets resultat

	2016	2015
Årets aktuelle skat	0	-113
Skatter i alt	0	-113

Noter

Note 5. Kapitalandele i associerede virksomheder

	2016	2015
Kostpris 31.12.2015	2.655.597	2.655.597
Kostpris 31.12.2016	2.655.597	2.655.597
Opskrivninger pr. 31.12.2015	2.006.239	1.118.338
Valutakursregulering	0	0
Årets resultat	909.191	887.901
Tilbageførsel af tidligere års værdireguleringer	0	0
Opskrivninger pr. 31.12.2016	2.915.430	2.006.239
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	5.571.027	4.661.836

Associerede virksomheder

Navn	Andel
PO Kohlmarkt GmbH	6,0%
Office-kamp GmbH	6,0%
PO Wandsbek GmbH	5,2%

Note 6. Egenkapital

Beløb i DKK	Reserve for netto-		
	Selskabskapital	værdi metode	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.2015 til 31.12.2015</i>			
Saldo pr. 01.01.2015	200.000	1.118.338	-1.170.472
Valutakursreguleringer	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	887.901	-40.193
Saldo pr. 31.12.2015	200.000	2.006.239	-1.210.665
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.2016 til 31.12.2016</i>			
Saldo pr. 01.01.2016	200.000	2.006.239	-1.210.665
Valutakursreguleringer	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	909.191	-3.197
Saldo pr. 31.12.2016	200.000	2.915.430	-1.213.862

Noter

Note 7. Kortfristet gæld til kreditinstitutter

	2016	2015
Kreditinstitutter	0	0
I alt	0	0

Note 8. Gæld til tilknyttede virksomheder

	2016	2015
Mellemregning med Birketinget A/S	3.545.961	3.545.961
I alt	3.545.961	3.545.961

Note 9. Anden gæld

	2016	2015
Mellemregning med PO Holding Germany GmbH	161.497	157.398
I alt	161.497	157.398

Note 10. Sikkerhedsstillelser

Ingen af selskabets aktier er pantsat

i EUR 3.000 akter i P.O. Kohlmarkt

i EUR 1.500 aktier i Office Kamp Immobilien GmbH

i EUR 1.300 aktier i PO Wandsbek GmbH