

UDLEJNINGSSKABET VESTERBROGADE 95 ST. ApS

Grusgraven 9, 1
2880 Bagsværd

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/06/2017

Klara Gjerding
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden UDLEJNINGSSKABET VESTERBROGADE 95 ST. ApS
Grusgraven 9, 1
2880 Bagsværd

e-mailadresse: peter@excellcorp.dk

CVR-nr: 30921747

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Udlejningsselskabet Vesterbrogade 95st ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. 31. december 2016, samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 09/06/2017

Direktion

Klara Gjerding

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive udlejnings- og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har realiseret de forventninger, der var stillet til året.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin indskudskapital. Selskabets ledelse forventer fremtidige overskud, der retablerer egenkapital.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

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.

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 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 eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Huslejeindtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Eksterne omkostninger omfatter ejendomsomkostninger og administration. Opkrævede bidrag til dækning af varme indgår ikke i huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler.....	20.år.....	0.%.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapir omfatter andelsbeviser, som indregnes og måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til en restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		57.257	52.557
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.752	-3.752
Resultat af ordinær primær drift		53.505	48.805
Øvrige finansielle omkostninger		-28.102	-32.760
Ordinært resultat før skat		25.403	16.045
Skat af årets resultat		-5.589	-3.530
Årets resultat		19.814	12.515
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.814	12.515
I alt		19.814	12.515

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indretning af lejede lokaler		41.278	45.030
Materielle anlægsaktiver i alt	1	41.278	45.030
Andre værdipapirer og kapitalandele		739.961	739.961
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	739.961	739.961
Anlægsaktiver i alt		781.239	784.991
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		16.400	0
Udskudte skatteaktiver		84.913	90.502
Tilgodehavender i alt		101.313	90.502
Likvide beholdninger		1.311	1.311
Omsætningsaktiver i alt		102.624	91.813
Aktiver i alt		883.863	876.804

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-450.720	-470.533
Egenkapital i alt		-325.720	-345.533
Kreditinstitutter i øvrigt		841.182	895.273
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		37.080	37.080
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	878.262	932.353
Gæld til banker		55.000	52.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.298	17.296
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		248.647	206.391
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.376	14.297
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		331.321	237.984
Gældsforpligtelser i alt		1.209.583	1.274.337
Passiver i alt		883.863	876.804

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	2015 kr.
Kostpris primo	75.050	75.050
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	75.050	75.050
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	30.020	26.268
Årets afskrivning	3.752	3.752
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	33.772	30.020
Regnskabsmæssig værdi ultimo	41.278	45.030

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Anskaffelsessum	1.086.625	1.086.625
Nedskrivninger	-346.664	-346.664
	739.961	739.961

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	896.182	55.000	841.182	591.182
Leasingforpligtelser	37.080	0	37.080	37.080
	933.262	55.000	878.262	628.262

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med øvrige koncernselskaber og hæfter hermed solidarisk for selskabsskatter m.v. indenfor sambeskatningen.