

Herningvej 32, Nykøbing F. ApS

Industriparken 17

4800 Nykøbing F

CVR-nr. 31160103

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13/2-16



Torben Skab
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Herningvej 32, Nykøbing F. 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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.

Nykøbing F., den 18. februar 2016

Direktion



Torben Skab

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Herningvej 32, Nykøbing F. ApS Industriparken 17 4800 Nykøbing F
CVR-nr.	31160103
Stiftelsesdato	18. december 2007
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Torben Skab
Pengeinstitut	Jyske Bank Toldbodgade 25 4800 Nykøbing F

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Herningvej 32, Nykøbing F. ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

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.

Det tilbageværende areal udgør kun grundstykke

Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-27.261	-40.317
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.401	1.248
Finansielle indtægter	1	0	11
Finansielle omkostninger	2	-38.077	-49.494
Resultat før skat		-63.937	-88.552
Skat af årets resultat	3	-4.022	21.308
Årets resultat		-67.959	-67.244
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-67.959	-67.244
		-67.959	-67.244

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	906.717	906.717
Materielle anlægsaktiver		<u>906.717</u>	<u>906.717</u>
Anlægsaktiver		<u>906.717</u>	<u>906.717</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		37.045	35.644
Tilgodehavende selskabsskat		2.557	0
Udskudte skatteaktiver		34.087	40.666
Tilgodehavender		<u>73.689</u>	<u>76.310</u>
Likvide beholdninger		<u>4.384</u>	<u>14.991</u>
Omsætningsaktiver		<u>78.073</u>	<u>91.301</u>
Aktiver		<u>984.790</u>	<u>998.018</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-488.195	-420.236
Egenkapital	5	<u>-363.195</u>	<u>-295.236</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	8.346
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.300.018	1.246.941
Anden gæld		47.967	37.967
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.347.985</u>	<u>1.293.254</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.347.985</u>	<u>1.293.254</u>
Passiver		<u>984.790</u>	<u>998.018</u>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Virksomhedens formål	8		

Noter

	2015	2014	
1. Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	0	11	
	<u>0</u>	<u>11</u>	
2. Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	38.077	48.008	
Andre finansielle omkostninger	0	1.486	
	<u>38.077</u>	<u>49.494</u>	
3. Skat af årets resultat			
Skatterefusion tilknyttede virksomheder	-2.557	0	
Regulering af udskudt skat	6.579	-21.308	
	<u>4.022</u>	<u>-21.308</u>	
4. Grunde og bygninger			
Kostpris primo	906.717	888.701	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	18.016	
Kostpris ultimo	<u>906.717</u>	<u>906.717</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>906.717</u>	<u>906.717</u>	
5. Egenkapitalopgørelse			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
Egenkapital primo	125.000	-420.236	-295.236
Forslag til årets resultatdisponering		-67.959	-67.959
	<u>125.000</u>	<u>-488.195</u>	<u>-363.195</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. 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 KN Gruppen ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Vedtægter lyst pantstiftende tkr. 50 overfor Grundejerforeningen Erhvervsparken v/ Skovalleen.

8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år været drift og administration af fast ejendom.