

# **OTTO TANNEBÆK EFTF. ApS**

Elkjærvej 16  
7280 Sønder Felding

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2016**

---

**Brian Urskov Kristensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	OTTO TANNEBÆK EFTF. ApS Elkjærvej 16 7280 Sønder Felding
	CVR-nr: 31268893 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Handelsbanken Bredgade 9 7280 Sdr. Felding DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Otto Tannebæk Eftf. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Selskabet har fravalgt revision af årsrapporten for 2015/16, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt. Ligeledes fravælger selskabet revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Felding, den 30/11/2016

## Direktion

Brian Urskov Kristensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er primært udlejning af ejendom.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen er opmærksom på at mere en halvdelen af selskabets kapital er tabt.

Ledelsen er i forhandling om afhændelse af selskabets udlejningsejendom, hvorfor ejendommen er nedskrevet til handelsværdi. Ledelsen forventer en afklaring herom december 2016. Herefter vil der tages stilling til selskabets fremadrettede drift.

Holdingselskabet vil supportere likviditeten indtil disse forhold er afklaret.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsrapporten for Otto Tannebæk Eftf. ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Derudover 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført.

Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv.

## Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af reklame- og markedsføringsomkostninger.

## Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, kontoromkostninger mv.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og låneomkostninger.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af de tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen med de tilknyttede virksomheder fordeles på såvel overskud som underskud i de tilknyttede virksomheder i forhold til deres skattepligtige indkomster.

## Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Bygningen er i regnskabsåret nedskrevet til handelsværdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

### **Udskudte skatteaktiver og – forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-37.176</b>	<b>32.578</b>
Distributionsomkostninger .....			0
Administrationsomkostninger .....			0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-37.176</b>	<b>32.578</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-29.969	-39.518
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-67.145</b>	<b>-6.940</b>
Skat af årets resultat .....		0	-44.606
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-67.145</b>	<b>-51.546</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-67.145	-51.546
<b>I alt .....</b>		<b>-67.145</b>	<b>-51.546</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		750.000	833.522
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>750.000</b>	<b>833.522</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>750.000</b>	<b>833.522</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		11.380	11.380
Udskudte skatteaktiver .....		0	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.380</b>	<b>11.380</b>
Likvide beholdninger .....		0	523
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>11.380</b>	<b>11.903</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>761.380</b>	<b>845.425</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	130.000
Overført resultat .....		-29.708	-42.563
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>20.292</b>	<b>87.437</b>
Gæld til banker .....		710.183	712.253
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>710.183</b>	<b>712.253</b>
Gæld til banker .....		14.045	28.714
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		16.860	17.021
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>30.905</b>	<b>45.735</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>741.088</b>	<b>757.988</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>761.380</b>	<b>845.425</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	130.000	0	-42.563	0	87.437
Kapitalnedsættelse	-80.000	0	80.000	0	0
Årets resultat	0	0	-67.145	0	-67.145
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>-29.708</b>	<b>0</b>	<b>20.292</b>