

Årsrapport for 2016

01.01.16 - 31.12.16
(8. regnskabsår)

Algade 78-84 ApS

Torvet 7
9700 Brønderslev

CVR-nr. 31271843

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2017.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 6 |
| Balance 31. december | 7 |
| Noter til årsrapporten | 9 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Algade 78-84 ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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 af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønderslev, den 12. juni 2017.

Direktion

Dan Sandberg

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

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------------------|--|
| Selskabet | Algade 78-84 ApS Torvet 7 9700 Brønderslev |
| | CVR-nr.: 31271843 Etableret: 21. februar 2008 Hjemstedskommune: Brønderslev Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Dan Sandberg |
| Revisor | LG Revision I/S Torvegade 3A, 2. sal 9400 Nørresundby |
| Hovedaktivitet | Selskabets aktiviteter omfatter udlejning. |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Algade 78-84 ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende leje indregnes lineært i takt med at lejen opkræves.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til vurderingssummer.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 tkr. |
|---|------|------------------|--------------|
| Bruttofortjeneste | | 600.321 | 197 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 0 | -2.475 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | 600.321 | 2.672 |
| Andre finansielle indtægter | | 24.852 | 30 |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | | 77.164 | 94 |
| Andre finansielle omkostninger | | 128.785 | 197 |
| Ordinært resultat efter skat | | 419.224 | 2.412 |
| Ekstraordinære indtægter | 1 | 0 | 1.649 |
| Resultat før skat | | 419.224 | 4.060 |
| Skat af årets resultat | 2 | -143.844 | 740 |
| Årets resultat | | 563.068 | 3.320 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 2.267.026 | -1.053 |
| Årets resultat | | 563.068 | 3.320 |
| Til disposition | | 2.830.094 | 2.267 |
| Overført til næste år | | 2.830.094 | 2.267 |
| Disponeret i alt | | 2.830.094 | 2.267 |

Balance 31. december

| | Note | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------|-------------------|---------------|
| | | kr. | tkr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 17.950.000 | 17.950 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | <u>17.950.000</u> | <u>17.950</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>17.950.000</u> | <u>17.950</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 116.589 | 93 |
| Udskudt skatteaktiv | | 147.820 | 37 |
| Andre tilgodehavender | | 2.394.269 | 2.258 |
| Tilgodehavender i alt | | <u>2.658.678</u> | <u>2.388</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>4.731</u> | <u>10</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.663.409</u> | <u>2.398</u> |
| Aktiver i alt | | <u>20.613.409</u> | <u>20.348</u> |

Balance 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 tkr. |
|--|------|-------------------|---------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | 2.830.094 | 2.267 |
| Egenkapital i alt | 4 | 2.955.094 | 2.392 |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | 768.589 | 769 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 768.589 | 769 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 13.196.409 | 13.459 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 944.023 | 883 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 14.140.432 | 14.341 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.082.572 | 1.185 |
| Anden gæld | | 1.666.721 | 1.662 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.749.293 | 2.846 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 16.889.725 | 17.188 |
| Passiver i alt | | 20.613.409 | 20.348 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |
| Eventualposter m.v. | 6 | | |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|--|-------------|--------------|
| 1 | Ekstraordinære indtægter | 2016 | 2015 |
| | | kr. | tkr. |
| | Indtægter vedrørende andet regnskabsår | 0 | 1.649 |
| | Ekstraordinære indtægter i alt | 0 | 1.649 |

| | | | |
|----------|---------------------------------------|-----------------|-------------|
| 2 | Skat af årets resultat | 2016 | 2015 |
| | | kr. | tkr. |
| | Skat af årets resultat | -146.215 | -29 |
| | Udskudt skat af årets resultat | 0 | 769 |
| | Regulering af skat vedr. tidligere år | 2.371 | 0 |
| | Skat af årets resultat i alt | -143.844 | 740 |

| | | |
|----------|--------------------------------------|----------------------------|
| 3 | Materielle anlægsaktiver | Grunde og bygninger |
| | | kr. |
| | Kostpris primo | 16.714.355 |
| | Kostpris ultimo | 16.714.355 |
| | Af- og nedskrivninger, primo | -1.235.645 |
| | Af- og nedskrivninger, ultimo | -1.235.645 |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | 17.950.000 |

| | | | | |
|----------|---------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 4 | Egenkapital | Selskabskapital | Overført resultat | I alt |
| | | kr. | kr. | kr. |
| | Saldo primo | 125.000 | 2.267.026 | 2.392.026 |
| | Årets resultat | 0 | 563.068 | 563.068 |
| | Saldo ultimo | 125.000 | 2.830.094 | 2.955.094 |

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7.545.000 kr. til Nykredit Realkredit i matr 13m, V Brønderslev
671.100 Euro til Nykredit Realkredit A/S i matr 56h, V Brønderslev

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Ingen.