



Revisorerne i Skals

reg. revisionsanpartsselskab

Fokus på den personlige kontakt

Engvej 2 | 8832 Skals | CVR: 19 95 21 93 | www.reviskals.dk

ÅRSRAPPORT 2016/17

Ejendomsselskabet Munk og Overgård I/S

Villumhøj 53
8831 Løgstrup

CVR nr. 31272475

Indsender:

Revisorerne i Skals reg. revisionsanpartsselskab
Engvej 2 A
8832 Skals

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. november 2017

Dirigent

Erik Munk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. juli 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Ejendomsselskabet Munk og Overgård I/S
Villumhøj 53
8831 Løgstrup

CVR-nr.:

31272475

Stiftelsesdato:

10.05.07

Hjemsted:

Viborg Kommune

Regnskabsår:

1. juli - 30. juni

Direktion:

Erik Munk
Lars Overgaard

Revisor:

Revisorerne i Skals Registreret Revisionsanpartsselskab
Engvej 2 A
8832 Skals
k0764

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Ejendomsselskabet Munk og Overgård I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstrup, den 23. november 2017

Direktion:

Erik Munk

Lars Overgaard

Selskabet opfylder bestemmelserne i Årsregnskabslovens § 135, hvorfor generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Løgstrup, den 23. november 2017

Dirigent:

Erik Munk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Ejendomsselskabet Munk og Overgård I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Munk og Overgård I/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisorerne i Skals Registreret Revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 19952193

Skals, den 23. november 2017

Sv. Å. Nedergaard
reg. revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er investering i- og udlejning af fast ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger vedrørende grunden.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder salgsomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

Materielle anlægsaktiver består af en grund og der afskrives ikke på grunde.

Aktiver med en kostpris under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materiale anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatoppgørelse for 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2017	2016
Bruttotab	-23.133	-27.615
Andre finansielle omkostninger	-1.229	-3.961
Resultat før skat	-24.362	-31.576
ÅRETS RESULTAT	-24.362	-31.576
RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-24.362	-31.576
Disponeret i alt	-24.362	-31.576

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>1.150.257</u>	<u>1.150.257</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.150.257</u>	<u>1.150.257</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.150.257</u>	<u>1.150.257</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>7.834</u>	<u>270</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>7.834</u>	<u>270</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.834</u>	<u>270</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.158.091</u></u>	<u><u>1.150.527</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
1. Kapitalkonto Ejds. Munk, Viborg ApS	560.201	553.911
2. Kapitalkonto Ejds. Lars Overgaard ApS	580.604	574.730
Egenkapital i alt	1.140.805	1.128.641
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.286	11.886
Anden gæld	10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.286	21.886
Gældsforpligtelser i alt	17.286	21.886
PASSIVER I ALT	1.158.091	1.150.527

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2017	2016
1. Kapitalkonto Ejds. Munk, Viborg ApS		
Egenkapital, primo	553.910	514.438
Andel i årets resultat	-12.181	-15.788
Mellemregning, ejendomsselskabet Munk, Viborg ApS	18.472	55.261
	<u>560.201</u>	<u>553.911</u>
2. Kapitalkonto Ejds. Lars Overgaard ApS		
Egenkapital, primo	574.731	536.349
Andel i årets resultat	-12.181	-15.789
Mellemregning, ejendomsselskabet Lars Overgaard ApS	18.054	54.170
	<u>580.604</u>	<u>574.730</u>
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Prioritetsgælden er sikret ved pant i grunden Mariendalsvej 32.		
Bogført værdi af grund	1.150.257	1.150.257