

Årsrapport for 2016/17

1. oktober 2016 - 30. september 2017

9. regnskabsår

W. E. Ejendomsselskab ApS

Sneppevej 19
9440 Aabybro

CVR-nr. 31 37 23 56

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2018

Dirigent: _____
Søren Pedersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for W. E. Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 9. marts 2018

Direktion

Søren Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i W. E. Ejendomsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for W. E. Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabybro, den 9. marts 2018

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Anette Frederiksen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

W. E. Ejendomsselskab ApS
Sneppevej 19
9440 Aabybro

CVR-nr.: 31 37 23 56
Stiftet: 23. oktober 2008
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Søren Pedersen

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er drift og udlejning af fast ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for W. E. Ejendomsselskab ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 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.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, gebyrer og øvrige låneomkostninger.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsettelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Anvendt regnskabspraksis

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 klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 7 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

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 afskrivninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal restgæld.

Gæld til tilknyttede virksomheder måles til pålydende værdi. Gælden forrentes på markedsvilkår.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		246.417	1.174.089
Personaleomkostninger	1	91.321	707.384
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		76.194	375.304
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		0	44.770
Ordinært resultat før finansielle poster		78.902	46.632
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		34.749	43.205
Andre finansielle omkostninger		49.930	41.230
Resultat før skat		-5.777	-37.804
Skat af årets resultat	2	-15.168	66.344
Årets resultat		9.391	-104.148
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		351.135	455.283
Årets resultat		9.391	-104.148
Til disposition		360.526	351.135
Overført til næste år		360.526	351.135
Disponeret i alt		360.526	351.135

Balance 30. september

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		3.140.063	3.946.485
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>208.312</u>	<u>275.813</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.348.375</u>	<u>4.222.298</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.348.375</u>	<u>4.222.298</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>58.275</u>	<u>41.693</u>
Tilgodehavender i alt		<u>58.275</u>	<u>41.693</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>58.275</u>	<u>41.693</u>
Aktiver i alt		<u>3.406.649</u>	<u>4.263.990</u>

Balance 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		360.526	351.135
Egenkapital i alt	3	485.526	476.135
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		225.936	241.104
Hensatte forpligtelser i alt		225.936	241.104
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		489.528	949.696
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.518.217	2.187.560
Kortfristet del af langfristet gæld		-204.286	-250.282
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.803.459	2.886.974
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		204.286	250.282
Kreditinstitutter i øvrigt		612.842	320.104
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	26.466
Selskabsskat		0	14.274
Anden gæld		66.100	48.651
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		891.728	659.777
Gældsforpligtelser i alt		2.695.187	3.546.751
Passiver i alt		3.406.649	4.263.990
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17 kr.	2015/16 kr.
	Løn, gager og vederlag	89.901	682.488
	Andre udgifter til social sikring	1.420	24.896
	Personaleomkostninger i alt	91.321	707.384

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Skat af årets resultat	2016/17 kr.	2015/16 kr.
	Skat af årets resultat	0	13.778
	Udskudt skat af årets resultat	-15.168	52.566
	Skat af årets resultat i alt	-15.168	66.344

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	351.135	476.135
	Årets resultat	0	9.391	9.391
	Saldo ultimo	125.000	360.526	485.526

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til øvrige kreditinstitutter kr. 489.528 er der givet pant på kr. 850.000 i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør kr. 3.140.063.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.