



ÅRSRAPPORT 2017

MERRILD & HAACK APS

CVR-NR. 31 41 49 11

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 31/05-2018

Morten Kehlet Merrild
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.v. _____	1
Regnskabsoversigt _____	4
Regnskab _____	6
Noter til regnskabet _____	9
Kontaktoplysninger _____	10
Firmaoplysninger _____	10

Påtegninger m.v.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Merrild & Haack Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen bekræfter, at selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 31. maj 2018

Bestyrelse og direktion:



Morten Kehlet Merrild



Mikkel Kehlet Merrild



Mads Kehlet Merrild



Roar Haack Jørgensen



Martin Merrild

BOGHOLDERS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af bogføring i selskabet og øvrige oplysninger, som Merrild & Haack ApS har tilvejebragt på vegne af selskabet.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Merrild & Haack ApS med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med regnskabsloven.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Merrild & Haack's 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, Merrild & Haack ApS har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Dragør, den 29. maj 2018

Smartness

CVR-nr. 27 15 47 51



Asbjørn Ingebrigtsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af fast ejendom, boligudlejning og administration og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Den økonomiske stilling og resultatet af virksomhedens drift i det forløbne år fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Den 31. maj 2018



Morten Kehlet Merrild

Direktør

Regnskabsoversigt

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er opnået for at opnå årets indtjening, herunder af- og nedskrivninger.

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 forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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.

Indtægtskriterier og periodisering

Omsætningen medtages i det år, hvor salg har fundet sted, og omkostningerne er som hovedregel periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver indregnes til kostpris og afskrives linært, baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen reduceret med en eventuel



restværdi. Afskrivningerne fordeles således:

Bygninger, 50 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Mindre nyanskaffelser under kr. 12.900 afskrives straks ved anskaffelsen.

Omsætningsaktiver

Periodeafgrænsningsposter under aktiver vedrører afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og satser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gæld

Gæld indregnes ved optagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger og efterfølgende til amortiseret kostpris.

Lån med fuld ydelsesstøtte efter lov om byfornyelse indregnes ikke i balancen men noteoplyses under noten for pantsætninger.

Regnskab

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2017

SPEC.	NOTE	2017	2016
1 Bruttoresultat		803.426	764.223
5 Afskrivninger		-162.345	-146.495
Resultat før finansielle poster		641.081	617.728
6 Øvrige finansielle omkostninger		-514.564	-517.899
Resultat før skat		126.517	99.829
7 Skat af årets resultat		0	38.639
Årets resultat		126.517	138.468
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		126.517	138.468
		126.517	138.468

BALANCE 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

SPEC.	NOTE	2017	2016
8 Grunde og bygninger		12.908.283	12.904.076
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.299	7.947
Materielle anlægsaktiver		<u>12.913.582</u>	<u>12.912.023</u>
Anlægsaktiver		<u>12.913.585</u>	<u>12.912.023</u>
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>13.219</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>13.219</u>
10 Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>7.000</u>
Omsætningsaktiver		<u>0</u>	<u>20.219</u>
Aktiver i alt		<u><u>12.913.585</u></u>	<u><u>12.932.242</u></u>

PASSIVER

SPEC.	NOTE	2017	2016
Virksomhedskapital	1	882.718	882.718
Overkurs ved emission	2	1.470.675	1.470.675
Overført resultat	3	-368.319	-494.836
Egenkapital		<u>1.985.074</u>	<u>1.858.557</u>
11 Hensættelser til udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
12 Gæld til realkreditinstitutter		1.049.509	1.050.284
13 Gæld til pengeinstitutter		<u>9.379.949</u>	<u>9.380.010</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>10.429.458</u>	<u>10.430.294</u>
14 Gæld til pengeinstitutter		254.098	179.139
15 Kortfristet del af langfristet gæld		0	108.100
16 Anden kortfristet gæld		<u>244.955</u>	<u>356.152</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>499.053</u>	<u>643.391</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.928.511</u>	<u>11.073.685</u>
Passiver i alt		<u><u>12.913.585</u></u>	<u><u>12.932.242</u></u>
Pantsætninger	4		
Langfristede gældsforpligtelser	5		

Noter til regnskabet

NOTE	2017	2016
1 Virksomhedskapital		
Saldo primo	<u>882.718</u>	<u>882.718</u>
	<u>882.718</u>	<u>882.718</u>
2 Overkurs ved emission		
Saldo primo	<u>1.470.675</u>	<u>1.470.675</u>
	<u>1.470.675</u>	<u>1.470.675</u>
3 Overført resultat		
Overført fra tidligere år	-494.836	-633.304
	<u>126.517</u>	<u>138.468</u>
	<u>-368.319</u>	<u>-494.836</u>

4 Pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, t.kr. 1.103 er der givet pant i grunde og bygninger. Herudover er der udstedt ejerpantebreve på t.kr. 11.308, der giver pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 12.760.

Der er herudover tinglyst indeksslån for oprindelig t.kr. 1.167 til realkreditinstitut med fuld ydelsesstøtte. Kursværdien andrager pr. 31. december 2017 1.212 t.kr.

5 Langfristede gældsforpligtelser

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 8.428 mere end 5 år efter balancetidspunkt.

Kontaktoplysninger

ASBJØRN INGEBRIGTSEN



Tlf. 30 65 55 00
ami@smartness.dk

Firmaoplysninger

Smartness
Søndre Strandvej 105
2791 Dragør
Tlf. 30 65 55 00
www.smartness.dk

Sm@rtness