

Merrild & Haack ApS

CVR.nr: 31 41 49 11

Tyrolsgade 20, st. th., København S

Årsrapport for 2016

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 17/5 2017

Morten Kehlet Merrild
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|----------------------------------|-------------|
| Påtegninger m.v. | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om assistance | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance: | |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Noter til regnskabet | 9 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 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 vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 18. april 2017.

Bestyrelse og direktion:

Morten Kehlet Merrild

Mikkel Kehlet Merrild

Mads Kehlet Merrild

Roar Haack Jørgensen

Martin Merrild

REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

Til ledelsen i Merrild & Haack ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt, for Merrild & Haack ApS.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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 opstilling 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.

Aulum, den 18. april 2017
NV-REVISION, AULUM ApS
CVR.nr: 19290948

Svend Bohnsen HD
registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen 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.

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 forpligtelsens 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver indregnes til kostpris og afskrives lineært, 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.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| Bruttoresultat | | 764.223 | 824.753 |
| Afskrivninger | | <u>-146.495</u> | <u>-163.049</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 617.728 | 661.704 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | <u>-517.899</u> | <u>-547.825</u> |
| Resultat før skat | | 99.829 | 113.879 |
| Skat af årets resultat | | <u>38.639</u> | <u>-26.524</u> |
| Årets resultat | | <u><u>138.468</u></u> | <u><u>87.355</u></u> |
| | | | |
| Der foreslås fordelt således: | | | |
| Overført resultat | | <u>138.468</u> | <u>87.355</u> |
| | | <u><u>138.468</u></u> | <u><u>87.355</u></u> |

BALANCE 31. DECEMBER**A K T I V E R**

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-----------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 12.904.076 | 12.885.863 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>7.947</u> | <u>10.595</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>12.912.023</u> | <u>12.896.458</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>12.912.023</u> | <u>12.896.458</u> |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>13.219</u> | <u>12.687</u> |
| Tilgodehavender | | <u>13.219</u> | <u>12.687</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>7.000</u> | <u>7.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>20.219</u> | <u>19.687</u> |
| Aktiver i alt | | <u>12.932.242</u> | <u>12.916.145</u> |

BALANCE 31. DECEMBER

P A S S I V E R

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|----------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 1 | 882.718 | 882.718 |
| Overkurs ved emission | 2 | 1.470.675 | 1.470.675 |
| Overført resultat | 3 | -494.836 | -633.304 |
| Egenkapital | | <u>1.858.557</u> | <u>1.720.089</u> |
| Hensættelser til udskudt skat | | 0 | 38.639 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>0</u> | <u>38.639</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.050.284 | 1.103.696 |
| Gæld til pengeinstitutter | | 9.380.010 | 9.435.975 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>10.430.294</u> | <u>10.539.671</u> |
| Gæld til pengeinstitutter | | 179.139 | 127.245 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | | 108.100 | 129.225 |
| Anden kortfristet gæld | | 356.152 | 361.276 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>643.391</u> | <u>617.746</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>11.073.685</u> | <u>11.157.417</u> |
| Passiver i alt | | <u>12.932.242</u> | <u>12.916.145</u> |
| Pantsætninger | 4 | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | | |

NOTER TIL REGNSKABET

| <u>Note</u> | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 | Virksomhedskapital | | |
| | Saldo primo | 882.718 | 882.718 |
| | | <u>882.718</u> | <u>882.718</u> |
| 2 | Overkurs ved emission | | |
| | Saldo primo | 1.470.675 | 1.470.675 |
| | | <u>1.470.675</u> | <u>1.470.675</u> |
| 3 | Overført resultat | | |
| | Overført fra tidligere år | -633.304 | -720.659 |
| | Overført fra årets resultat | 138.468 | 87.355 |
| | | <u>-494.836</u> | <u>-633.304</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. 12.904. | | |
| | Der er herudover tinglyst indeksslån for oprindelig t.kr. 1.167 til realkreditinstitut med fuld ydelsesstøtte. Kursværdien andrager pr. 31. december 2016 t.kr. 1.212. | | |
| 5 | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 8.428 mere end 5 år efter balancetidspunktet. | | |