

Damgaarden Ejendomsselskab ApS

Damgårdsvej 17
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 31 57 76 24

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24. maj 2017

Erik Møller Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7-8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Damgaarden Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Silkeborg, den 15. maj 2017

Direktion

Erik Møller Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Damgaarden Ejendomsselskab ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Damgaarden Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 15. maj 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Jonna Jakobsen
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Damgaarden Ejendomsselskab ApS Damgårdsvej 17 8600 Silkeborg CVR-nr.: 31 57 76 24 Stiftet: 25. juni 2008 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Erik Møller Sørensen
Associerede selskaber	Byggemodningsselskabet ApS, Silkeborg (19,085%)
Advokat	Brockstedt-Kaalund Godthåbsvej 4 8600 Silkeborg
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Vestergade 8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-130.297	-109.703
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8.556	317
2 Finansielle indtægter	0	1
3 Finansielle omkostninger	<u>-348.270</u>	<u>-1.711.040</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-470.011	-1.820.424
Skat af årets resultat	0	-1.958.400
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-470.011</u></u>	<u><u>-3.778.824</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	<u>-470.011</u>	<u>-3.778.824</u>
Disponeret i alt	<u><u>-470.011</u></u>	<u><u>-3.778.824</u></u>

Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	33.965.727	33.847.313
Materielle anlægsaktiver	<u>33.965.727</u>	<u>33.847.313</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	100.968	92.412
Finansielle anlægsaktiver	<u>100.968</u>	<u>92.412</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>34.066.695</u>	<u>33.939.725</u>
Andre tilgodehavender	879	76.929
Tilgodehavender	<u>879</u>	<u>76.929</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>879</u>	<u>76.929</u>
AKTIVER	<u><u>34.067.574</u></u>	<u><u>34.016.654</u></u>
PASSIVER		
Anpartskapital	522.000	522.000
Overkurs ved emission	39.304.875	39.304.875
Overført resultat	-11.912.967	-11.442.956
4 EGENKAPITAL	<u>27.913.908</u>	<u>28.383.919</u>
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	4.574.122	5.197.569
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.418.154	273.775
Anden gæld	161.391	161.391
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>6.153.666</u>	<u>5.632.735</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>6.153.666</u>	<u>5.632.735</u>
PASSIVER	<u><u>34.067.574</u></u>	<u><u>34.016.654</u></u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualaktiver		
7 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Resultat af kapitalandel	8.556	317
	<u>8.556</u>	<u>317</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	1
	<u>0</u>	<u>1</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	348.270	1.711.040
	<u>348.270</u>	<u>1.711.040</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	522.000	125.000
Kapitalforhøjelse ved gældskonvertering	0	397.000
	<u>522.000</u>	<u>522.000</u>
<i>Overkurs ved emission</i>		
Overkurs ved emission	39.304.875	39.304.875
	<u>39.304.875</u>	<u>39.304.875</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-11.442.956	-6.955.498
Regulering skattesag	0	-708.634
Overført årets resultat	-470.011	-3.778.824
	<u>-11.912.967</u>	<u>-11.442.956</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for alt mellemværende med Jyske Bank er pantsat ejerpantebrev tkr. 5.460 med pant i matr. Nr. 21A, Funder By.		
Til sikkerhed for alt mellemværende med Jyske Bank stiller Margit Sørensen og Erik Møller Sørensen selvskyldner kaution.		
6 Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 105, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		

Noter

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.

7 **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år køb og salg af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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 for hver enkelt regnskabspost 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Anlægsaktiver er byggegrunde som der ikke afskrives på.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jonna Klode Jakobsen

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1159881932158

IP: 152.115.86.124

2017-05-26 07:10:25Z

NEM ID 

Erik Møller Sørensen

Direktør

På vegne af: Erik Møller Sørensen

Serienummer: PID:9208-2002-2-202914058220

IP: 87.56.87.74

2017-05-26 08:56:56Z

NEM ID 

Erik Møller Sørensen

Dirigent

På vegne af: Erik Møller Sørensen

Serienummer: PID:9208-2002-2-202914058220

IP: 87.56.87.74

2017-05-26 08:56:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ESJJF-GFPDL-WISV1-EE4QO-PGLOG-E4ITG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>