

Ejendomsselskabet Stavneagervej 5, Egå ApS

Kaprifolievej 13, 8500 Grenå

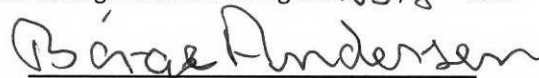
CVR-nr. 32 14 46 67

Årsrapport for 2016/2017

9. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25/8 2017



Børge Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Ejendomsselskabet Stavneagervej 5, Egå ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenå, den 17. august 2017

Direktionen


Børge Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Stavneagervej 5, Egå ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Stavneagervej 5, Egå ApS for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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 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.

Randers, den 17. august 2017

National Revision
Registrerede Revisorer a/s
CVR-nr. 25 63 58 68



Niels Jørgen Skjødt
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet Stavneagervej 5, Egå ApS Kaprifolievej 13 8500 Grenå
	CVR-nr.: 32 14 46 67
	Stiftet: 27. april 2009
	Hjemstedskommune: Norddjurs
	Regnskabsår: 1. april til 31. marts
Direktionen	Børge Andersen
Revisor	National Revision Registrerede Revisorer a/s Haraldsvej 60 8960 Randers
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Tronholm 1 8960 Randers

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år ejendomsbesiddelse og udlejning heraf.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2016/2017 DKK	2015/16 DKK
Bruttofortjeneste		217.572	205.435
Personaleomkostninger	1	-55.000	-260.000
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-72.434</u>	<u>-112.434</u>
Resultat af primær drift		90.138	-166.999
Finansielle indtægter	2	21.549	21.593
Finansielle omkostninger	3	<u>-77.698</u>	<u>-65.540</u>
Resultat før skat		33.989	-210.946
Skat af årets resultat	4	<u>-7.488</u>	50.942
Årets resultat		<u>26.501</u>	<u>-160.004</u>
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		<u>26.501</u>	<u>-160.004</u>
		<u>26.501</u>	<u>-160.004</u>

Balance pr. 31. marts

Aktiver

	2017	2016
	DKK	DKK
Grunde og bygninger	3.748.094	3.820.528
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	116.667
Materielle anlægsaktiver	3.748.094	3.937.195
Andre værdipapirer og kapitalandele	20.000	20.000
Finansielle anlægsaktiver	20.000	20.000
Anlægsaktiver	3.768.094	3.957.195
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	404.636	379.265
Periodeafgrænsningsposter	12.807	18.331
Tilgodehavender	417.443	397.596
Likvide beholdninger	1.272.428	1.037.888
Omsætningsaktiver	1.689.871	1.435.484
Aktiver	5.457.965	5.392.679

Balance pr. 31. marts

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.809.663	2.783.162
Egenkapital	5	2.934.663	2.908.162
Hensættelse til udskudt skat	6	760.993	733.954
Hensatte forpligtelser		760.993	733.954
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.556.637	1.584.657
Selskabsskat		15.334	0
Anden gæld		180.338	155.906
Kortfristede gældsforpligtelser		1.762.309	1.750.563
Gældsforpligtelser		1.762.309	1.750.563
Passiver		5.457.965	5.392.679
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualforpligtelser	8		

Noter til årsrapporten

	2016/2017 DKK	2015/16 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	55.000	260.000	
	<u>55.000</u>	<u>260.000</u>	
2 Finansielle indtægter			
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	19.121	17.441	
Andre finansielle indtægter	2.428	4.152	
	<u>21.549</u>	<u>21.593</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	76.865	65.533	
Andre finansielle omkostninger	833	7	
	<u>77.698</u>	<u>65.540</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	15.334	0	
Regulering af udskudt skat	27.039	-6.506	
Skatteudligning, sambeskatning	-34.885	-44.436	
	<u>7.488</u>	<u>-50.942</u>	
5 Egenkapital			
	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. april	125.000	2.783.162	2.908.162
Årets resultat	0	26.501	26.501
Egenkapital pr. 31. marts	<u>125.000</u>	<u>2.809.663</u>	<u>2.934.663</u>
6 Hensættelse til udskudt skat			
Udskudt skat vedrører anlægsaktiver og periodeafgrænsningsposter.			
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, DKK 0, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts udgør DKK 3.748.094.			

Noter til årsrapporten

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og de øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Stavneagervej 5, Egå ApS for 2016/2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen ved forfald. Huslejeindtægter indregnes eksklusiv moms.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til ejendomsskat og ejendomsforsikring.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og autodrift

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Regnskabspraxis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter garantkapital, der måles til dagsværdien på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

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