

HUMLEVÆNGET ApS

Nørre Lindbjerg 25
7400 Herning

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/06/2016

Kim Fastrup
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HUMLEVÆNGET ApS

Nørre Lindbjerg 25

7400 Herning

Telefonnummer: 40986300

CVR-nr: 32282075

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Handelsbanken og Nykredit

RevisorSIERSBÆK ApS STATS-AUTORISERET REVISIONS- &
RÅDGIVNINGSVIRKSOMHED

Bohrsvej 1

8600 Silkeborg

DK Danmark

CVR-nr: 32790186

P-enhed: 1015923624

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Humlevænget ApS. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er på selskabets generalforsamling i 2009 vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 01/06/2016

Direktion

Kim Fastrup

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Humlevænget ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Humlevænget ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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 revisorers 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.

Silkeborg, 01/06/2016

Svend Siersbæk
Statsautoriseret revisor
SIERSBÆK ApS STATS AUTORISERET REVISIONS- &
RÅDGIVNINGSVIRKSOMHED
CVR: 32790186

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner og udarbejdet efter samme regnskabspraksis som året før.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Selskabet har, jf. ÅRL §32 valgt at sammendrage posterne omsætning og andre eksterne omkostninger i posten Bruttofortjeneste i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af lejeudlejninger indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, tab på debitorer, administration samt udlejningsejendommens drift.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af finansielle forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendom indregnes til dagsværdi, og urealiserede værdireguleringer medtages i resultatopgørelsen. Opgørelse af dagsværdi foretages af ledelsen. Investeringsejendom måles individuelt på baggrund af en afkastbaseret markedsværdi.

Princippet i måling til dagsværdi indebærer, at ejendommen forventede nettoindtægter (mulige lejeindtægter fratrukket de til ejendommen knyttede driftsomkostninger) for det kommende år kapitaliseres med et til ejendommen fastsat afkastkrav, som udgør 7,5 procent, hvilket er uændret.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres i løbet af 3 - 5 år, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita fra lejere samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|----------------|---------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 157.559 | 69.676 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 0 | -16.035 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 157.559 | 53.641 |
| Andre finansielle indtægter | | 10 | 90 |
| Andre finansielle omkostninger | | -56.774 | -59.506 |
| Ordinært resultat før skat | | 100.795 | -5.775 |
| Skat af årets resultat | 1 | -8.974 | 35.554 |
| Årets resultat | | 91.821 | 29.779 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 91.821 | 29.779 |
| I alt | | 91.821 | 29.779 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 3.660.000 | 3.660.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 3.660.000 | 3.660.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.660.000 | 3.660.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 1 | 3.857 |
| Tilgodehavender i alt | | 1 | 3.857 |
| Likvide beholdninger | | 73.678 | 46.946 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 73.679 | 50.803 |
| Aktiver i alt | | 3.733.679 | 3.710.803 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 1.136.124 | 1.044.303 |
| Egenkapital i alt | | 1.261.124 | 1.169.303 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 384.824 | 375.850 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 384.824 | 375.850 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 990.653 | 1.120.965 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 2 | 990.653 | 1.120.965 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 126.000 | 122.000 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 130.707 | 125.680 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 840.371 | 797.005 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.097.078 | 1.044.685 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.087.731 | 2.165.650 |
| Passiver i alt | | 3.733.679 | 3.710.803 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|---|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 0 | 1.044.303 | 0 | 1.169.303 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 91.821 | 0 | 91.821 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 0 | 1.136.124 | 0 | 1.261.124 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|------------------------------------|--------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 8.974 | -35.554 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>8.974</u> | <u>-35.554</u> |

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt ultimo kr. | Afdrag næste år kr. | Langfristet andel kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Prioritetsgæld | 1.116.653 | 126.000 | 990.653 | 400.000 |
| Kreditinstitutter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasingforpligtelser | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>1.116.653</u> | <u>126.000</u> | <u>990.653</u> | <u>400.000</u> |

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter er der i selskabets aktiver afgivet følgende sikkerheder:

| | Bogført værdi af pantsatte aktiver | Nominelt beløb af pant |
|------------------------|--|------------------------------|
| Pantebreve i ejendomme | <u>3.666.000</u> | <u>2.760.000</u> |