

Ejendomsselskabet af 1836 ApS

Siriusvej 1 C
8270 Højbjerg
CVR-nr. 32 29 75 79

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017

dirigent

Johnny Munk-Hansen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ejendomsselskabet af 1836 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 31. maj 2017

Direktion

Johnny Munk-Hansen

Bestyrelse

Mads Lindkær Jensen

Søren Schantz

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet af 1836 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ejendomsselskabet af 1836 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 31. maj 2017

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet af 1836 ApS Siriusvej 1 C 8270 Højbjerg CVR-nr.: 32 29 75 79 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemsted: Aarhus
Bestyrelse	Mads Lindkær Jensen Søren Schantz
Direktion	Johnny Munk-Hansen
Revisor	BACH Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Hovedvejen 94, 1. sal 2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i virksomheder, samt aktiviteter naturligt forbundet hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 157.084, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.577.201.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 1836 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Ejendomsselskabet af 1836 ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		-30.876	0
Bruttoresultat		-30.876	0
Personaleomkostninger	1	-110.435	0
Resultat før finansielle poster		-141.311	0
Finansielle indtægter	2	140.314	56.239
Finansielle omkostninger	3	-155.196	-60.291
Resultat før skat		-156.193	-4.052
Skat af årets resultat	4	-891	891
Årets resultat		-157.084	-3.161
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-157.084	-3.161
		-157.084	-3.161

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.607.446	4.607.446
Deposita		8.250	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.615.696</u>	<u>4.607.446</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.615.696</u>	<u>4.607.446</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.095.803	3.111.499
Andre tilgodehavender		156.939	0
Udskudt skatteaktiv		0	891
Periodeafgrænsningsposter		2.750	0
Tilgodehavender		<u>3.255.492</u>	<u>3.112.390</u>
Likvide beholdninger		<u>592.199</u>	<u>33.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.847.691</u>	<u>3.145.390</u>
Aktiver i alt		<u>8.463.387</u>	<u>7.752.836</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		400.000	400.000
Overkurs ved emission		0	630.000
Reserve for opskrivninger		3.707.446	3.707.446
Overført resultat		469.755	-3.161
Egenkapital	5	<u>4.577.201</u>	<u>4.734.285</u>
Ansvarlig lånekapital		<u>2.400.000</u>	<u>2.000.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>2.400.000</u>	<u>2.000.000</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.034.630	803.579
Anden gæld		451.556	214.972
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.486.186</u>	<u>1.018.551</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.886.186</u>	<u>3.018.551</u>
Passiver i alt		<u>8.463.387</u>	<u>7.752.836</u>
Eventualposter m.v.	7		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	97.000	0
Andre personaleomkostninger	<u>13.435</u>	<u>0</u>
	<u>110.435</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>140.314</u>	<u>56.239</u>
	<u>140.314</u>	<u>56.239</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	43.708	16.319
Andre finansielle omkostninger	<u>111.488</u>	<u>43.972</u>
	<u>155.196</u>	<u>60.291</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>891</u>	<u>-891</u>
	<u>891</u>	<u>-891</u>

Noter

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2016	400.000	3.707.446	626.839	4.734.285
Årets resultat	0	0	-157.084	-157.084
Egenkapital 31. december 2016	400.000	3.707.446	469.755	4.577.201

Selskabskapitalen består af 400 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	2016	2015
	kr.	kr.
Ansvarlig lånekapital		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	2.400.000	2.000.000
Langfristet del	2.400.000	2.000.000
Inden for et år	0	0
	2.400.000	2.000.000

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.