

Anpartsselskabet af 27.08.2009
Solbjergvej 19, 6705 Esbjerg Ø

CVR-nr. 32 43 96 16

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juni 2017.

Peter Hein
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Anpartsselskabet af 27.08.2009.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg Ø, den 6. juni 2017

Direktion

Peter Hein

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Anpartsselskabet af 27.08.2009

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet af 27.08.2009 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorerets 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.

Ølgod, den 6. juni 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Allan Østergaard
statsautoriseret revisor

Poul Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Anpartsselskabet af 27.08.2009 Solbjergvej 19 6705 Esbjerg Ø
	CVR-nr.: 32 43 96 16
	Stiftet: 27. august 2009
	Hjemsted: Esbjerg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Peter Hein
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Jernbanegade 3 6870 Ølgod

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har tidligere bestået i drift af udlejningsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed ved måling af tilgodehavende hos lejer 672 t.kr. Indrivelsen af tilgodehavendet afhænger af retssager, som er anlagt af lejer mod forretningspartnere. Ledelsen vurderer, at beløbet vil indgå i det kommende år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har vist et utilfredsstillende resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 27.08.2009 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	25.798	-21.563
2 Personaleomkostninger	-130.129	-20.360
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-132.704	-162.157
Driftsresultat	-237.035	-204.080
Øvrige finansielle omkostninger	-17.084	-103.970
Resultat før skat	-254.119	-308.050
Skat af årets resultat	0	-2.000
Årets resultat	-254.119	-310.050
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-254.119	-310.050
Disponeret i alt	-254.119	-310.050

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>554.032</u>	<u>735.796</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>554.032</u>	<u>735.796</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>554.032</u>	<u>735.796</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>672.407</u>	<u>683.347</u>
Tilgodehavender i alt	<u>672.407</u>	<u>683.347</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>672.407</u>	<u>683.347</u>
Aktiver i alt	<u>1.226.439</u>	<u>1.419.143</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-576.831	-322.712
	Egenkapital i alt	-451.831	-197.712
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>1.491.547</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1.491.547</u>
	Gæld til pengeinstitutter	1.567.518	47.498
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
	Anden gæld	<u>105.752</u>	<u>72.810</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.678.270</u>	<u>125.308</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.678.270</u>	<u>1.616.855</u>
	Passiver i alt	<u>1.226.439</u>	<u>1.419.143</u>

1 Usikkerhed ved indregning eller måling

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed ved måling af tilgodehavende hos lejer 672 t.kr. Indrivelsen af tilgodehavendet afhænger af retssager, som er anlagt af lejer mod forretningspartnere. Ledelsen vurderer, at beløbet vil indgå i det kommende år.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	127.929	20.000
Andre omkostninger til social sikring	2.200	360
	<u>130.129</u>	<u>20.360</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
--	----------	----------

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
--	-------------------	-------------------

3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	1.621.570	1.621.570
Tilgang i årets løb	10.940	56.621
Afgang i årets løb	<u>-100.000</u>	<u>-56.621</u>
Kostpris 31. december	<u>1.532.510</u>	<u>1.621.570</u>

Afskrivninger 1. januar	-885.774	-723.617
Årets afskrivninger	-132.704	-162.157
Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>40.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december	<u>-978.478</u>	<u>-885.774</u>

Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>554.032</u>	<u>735.796</u>
---	-----------------------	-----------------------

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-322.712	-12.662
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-254.119</u>	<u>-310.050</u>
	<u>-576.831</u>	<u>-322.712</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.567 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	500 t.kr.
---	-----------

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 125 t.kr., der ikke er optaget i balancen.