

I/S Fundsdal

Blåkildevej 19, 9500 Hobro
CVR-nr. 32 83 18 69

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 29.09.16

Jan Rømsgaard
Dirigent

Virksomhedsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 15

Virksomheden

I/S Fundsdal
Blåkildevej 19
9500 Hobro
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 32 83 18 69

Ledelse

Jan Rømsgaard
Jakob Goul Rømsgaard

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Jyske Bank A/S
Jutlander Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for I/S Fundsdal.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Hobro, den 2. august 2016

Ledelsen

Jan Rømsgaard

Jakob Goul Rømsgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i I/S Fundsdal

Vi har opstillet årsregnskabet for I/S Fundsdal for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 2. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kenneth Jensen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udlejning af ejendomme til erhvervs- og boligformål.

Udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.15 - 30.04.16 udviser et resultat på DKK -38.952 mod DKK -136.308 for tiden 01.05.14 - 30.04.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 8.185.848.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste	624.095	429.885
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-595.962	-546.647
Resultat af primær drift	28.133	-116.762
Andre finansielle indtægter	19.118	11.108
Andre finansielle omkostninger	-86.203	-30.654
Finansielle poster i alt	-67.085	-19.546
Årets resultat	-38.952	-136.308
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-38.952	-136.308
I alt	-38.952	-136.308

AKTIVER		30.04.16	30.04.15
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	13.041.541	10.030.006
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	164.061	325.075
	1 Materielle anlægsaktiver i alt	13.205.602	10.355.081
	Andre tilgodehavender	393.870	204.423
	Finansielle anlægsaktiver i alt	393.870	204.423
	Anlægsaktiver i alt	13.599.472	10.559.504
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	43.915	31.215
	Andre tilgodehavender	129.710	142.265
	Periodeafgrænsningsposter	6.373	10.639
	Tilgodehavender i alt	179.998	184.119
	Likvide beholdninger	41.021	200.952
	Omsætningsaktiver i alt	221.019	385.071
	Aktiver i alt	13.820.491	10.944.575

PASSIVER		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	DKK
	Virksomhedskapital	8.746.851	7.196.851
	Overført resultat	-561.003	-522.051
2	Egenkapital i alt	8.185.848	6.674.800
	Gæld til realkreditinstitutter	3.682.045	2.431.588
	Anden gæld	30.000	30.000
3	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.712.045	2.461.588
3	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	200.231	106.298
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.050	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.000	22.377
	Anden gæld	1.695.317	1.679.512
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.922.598	1.808.187
	Gældsforpligtelser i alt	5.634.643	4.269.775
	Passiver i alt	13.820.491	10.944.575

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For virksomheden er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	20	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Virksomheden er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Der indregnes derfor ikke skat i årsrapporten, idet aktuel og udskudt skat påhviler interessenterne.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udlodning for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

1. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.04.15	11.436.796	595.994
Tilgang i året	3.624.983	429.500
Afgang i året	0	-558.825
Kostpris pr. 30.04.16	15.061.779	466.669
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.15	1.406.790	270.919
Afskrivninger i året	613.448	82.787
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-51.098
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.16	2.020.238	302.608
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	13.041.541	164.061

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Virksomheds-kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>		
Saldo pr. 01.05.14	4.617.507	-385.743
Kapitalforhøjelse	2.579.344	0
Forslag til resultatdisponering	0	-136.308
Saldo pr. 30.04.15	7.196.851	-522.051
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16</i>		
Saldo pr. 01.05.15	7.196.851	-522.051
Kapitalforhøjelse	1.550.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-38.952
Saldo pr. 30.04.16	8.746.851	-561.003

3. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.04.16	Gæld i alt 30.04.15
Gæld til realkreditinstitutter	200.231	3.013.903	3.882.276	2.537.886
Anden gæld	0	0	30.000	30.000
I alt	200.231	3.013.903	3.912.276	2.567.886

4. Eventualforpligtelser

Ingen.

5. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 3.951 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 8.273.