

ÅRSRAPPORT 1.10.2015 - 30.9.2016

Det Gamle Rådhus Brande ApS

Storegade 5
7330 Brande

CVR nr. 32936733

(7. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 22. februar 2017

Dirigent

Peder Holt

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016	10
Balance pr. 30. september 2016	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Det Gamle Rådhus Brande ApS
Storegade 5
7330 Brande

CVR-nr.:

32936733

Stiftelsesdato:

25.05.10

Hjemsted:

Ikast-Brande Kommune

Regnskabsår:

1. oktober - 30. september

Direktion:

Peder Holt
Tommy Mikkelsen

Revisor:

Revisionsfirmaet Lund & Christiansen I/S
Tjørring Hovedgade 65
7400 Herning

Bank:

Sydbank
Torvet 1
7330 Brande

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Det Gamle Rådhus Brande ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 22. februar 2017

Direktion:

Peder Holt
Direktør

Tommy Mikkelsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Det Gamle Rådhus Brande ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Det Gamle Rådhus Brande ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 22. februar 2017

Revisionsfirmaet Lund & Christiansen I/S
Medlem af foreningen af danske revisorer - FSR
CVR Nr. 10623685

Bjarne Møller
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er udlejning af lokaler og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet har været tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	50 år	2.500.000

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valutaforhold

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Alle transaktioner er i danske kroner.

Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	426.994	271.956
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-67.473</u>	<u>-61.598</u>
Resultat før finansielle poster og skat	359.521	210.358
Andre finansielle omkostninger	<u>-93.156</u>	<u>-90.719</u>
Ordinært resultat før skat	266.365	119.639
1. Skat af årets resultat	<u>-59.924</u>	<u>-29.460</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>206.441</u>	<u>90.179</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>206.441</u>	<u>90.179</u>
Disponeret i alt	<u>206.441</u>	<u>90.179</u>

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>5.334.178</u>	<u>5.341.652</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.334.178</u>	<u>5.341.652</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.334.178</u>	<u>5.341.652</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	3.125
Andre tilgodehavender	<u>8.864</u>	<u>59.397</u>
Tilgodehavender i alt	<u>8.864</u>	<u>62.522</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>39.070</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>39.070</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.864</u>	<u>101.592</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.343.042</u>	<u>5.443.244</u>

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
3. Anpartskapital	80.000	80.000
Overført overskud	1.545.940	1.339.501
Egenkapital i alt	<u>1.625.940</u>	<u>1.419.501</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	16.245	27.182
Hensatte forpligtelser i alt	<u>16.245</u>	<u>27.182</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER		
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.006.500	2.163.768
Selskabsskat	53.048	23.104
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.059.548</u>	<u>2.186.872</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	160.000	155.000
Gæld til pengeinstitutter	175.340	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.621	68.775
Selskabsskat	7.104	49.945
Anden gæld	1.296.244	1.535.969
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.641.309</u>	<u>1.809.689</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>3.700.857</u>	 <u>3.996.561</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>5.343.042</u>	 <u>5.443.244</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Eventualforpligtelser

Noter

	2016	2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-70.048	-39.104
Regulering af udskudt skat	10.937	9.644
Regulering af tidligere års skat	-813	0
	<u>-59.924</u>	<u>-29.460</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	80.000	1.339.499	1.419.499
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	206.441	206.441
Bogført værdi, ultimo	<u>80.000</u>	<u>1.545.940</u>	<u>1.625.940</u>

3. Anpartskapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden selskabets stiftelse den 25.05.10.

4. Langfristede gældsforpligtelser

Gæld der forfalder til betaling efter 5 år:

Gæld til realkreditinstitutter	1.590.000	1.740.000
--------------------------------	-----------	-----------

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank, Brande er stillet følgende sikkerheder:

Kr. 1.000.000 Ejerpantebrev med pant i ejendommen Storegade 5, Brande

Til sikkerhed for gæld til realkreditintitut på kr. 2.166.500 er der givet pant i grund og bygning.

Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 5.334.178.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.