

ÅRSRAPPORT 01.10.2016 - 30.09.2017

Det Gamle Rådhus Brande ApS

Storegade 5
7330 Brande

CVR nr. 32936733

(8. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 20. februar 2018

Dirigent

Peder Holt

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	10
Balance pr. 30. september 2017	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Det Gamle Rådhus Brande ApS
Storegade 5
7330 Brande

Telefon: 9642 2200

CVR-nr.: 32936733
Stiftelsesdato: 25. maj 2010
Hjemsted: Ikast-Brande Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion

Peder Holt
Tommy Mikkelsen

Revisor

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

Bankforbindelse

Sydbank
Torvet 1
7330 Brande

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 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 den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 20. februar 2018

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 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved gennemgangen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 20. februar 2018

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

Bjarne Møller
Registreret revisor
mne6614

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er udlejning af erhvervslokaler.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2017 et overskud før skat på kr. 325.594.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016/2017 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende område:

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Den ændrede regnskabspraksis giver ikke ændringer i sammenligningstal.

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, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver 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.

Passiver

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
Bruttofortjeneste	469.747	426.994
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-67.973	-67.473
Resultat før finansielle poster	401.774	359.521
Andre finansielle indtægter	630	0
Andre finansielle omkostninger	-76.810	-93.156
Ordinært resultat før skat	325.594	266.365
Skat af årets resultat	-71.686	-59.924
ÅRETS RESULTAT	253.908	206.441
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Overført resultat	53.908	206.441
Disponeret i alt	253.908	206.441

Balance pr. 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>5.266.205</u>	<u>5.334.178</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.266.205</u>	<u>5.334.178</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.266.205</u>	<u>5.334.178</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>7.360</u>	<u>8.864</u>
Tilgodehavender i alt	<u>7.360</u>	<u>8.864</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.360</u>	<u>8.864</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.273.565</u>	<u>5.343.042</u>

Balance pr. 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
PASSIVER		
1. EGENKAPITAL		
2. Anpartskapital	80.000	80.000
Overført overskud	1.599.848	1.545.940
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Egenkapital i alt	<u>1.879.848</u>	<u>1.625.940</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	5.198	16.245
Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.198</u>	<u>16.245</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER		
3. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.854.076	2.006.500
Selskabsskat	66.733	53.048
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.920.809</u>	<u>2.059.548</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	160.000	160.000
Gæld til pengeinstitutter	463.752	175.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.403	2.621
Selskabsskat	36.048	7.104
Anden gæld	796.507	1.296.244
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.467.710</u>	<u>1.641.309</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>3.388.519</u>	 <u>3.700.857</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>5.273.565</u>	 <u>5.343.042</u>

- 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5. Eventualforpligtelser

Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
1. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	80.000	1.545.940	0	1.625.940
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	53.908	0	53.908
Foreslået udbytte	0	0	200.000	200.000
Bogført værdi, ultimo	80.000	1.599.848	200.000	1.879.848

2. Anpartskapital

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

2016/2017 **2015/2016**

3. Langfristede gældsforpligtelser

Gæld der forfalder til betaling efter 5 år

1.210.000 1.370.000

4. 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 realkreditinstitut på kr. 2.014.075 er der givet pant i grund og bygning.

Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 5.266.205.

5. Eventualforpligtelser

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