

ESTATE 2010 ApS

Hedeager 9
2605 Brøndby

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/05/2016

Flemming Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ESTATE 2010 ApS
Hedeager 9
2605 Brøndby

CVR-nr: 33247702
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Bækgårdsvej 14
4700 Næstved
DK Danmark
CVR-nr: 16933503
P-enhed: 1001187566

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2015 for Estate 2010 ApS.

Direktionen erklærer:

At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

At betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 18/05/2016

Direktion

Peter Kjul
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Estate 2010 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Estate 2010 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 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 revisors 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.

Næstved, 18/05/2016

Johnny Hansen
registreret revisor
JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16933503

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet er at udleje lokaler og driftsmateriel til datterselskabet Kjul & Co ApS.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 udviser et resultat efter skat på t.kr. 450. Status balancerer med t.kr. 4.327 og selskabets egenkapital udgør t.kr. 1.830.

Direktionen har for tiden ingen planer om at påbegynde nye aktiviteter i selskabet.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ifølge selskabet ikke indtrådt væsentlige hændelser efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper er følgende:

Generelt om indregning og måling:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af entidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter m.v. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

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

Selskabet er sambeskattet med det 100% ejede datterselskab Kjul & Co. ApS. Selskabsskatten afsættes i moderselskabets årsregnskab og føres som mellemregning selskaberne imellem.

Aktuelle skatteforpligtigelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtigelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat. Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser eller som nettoaktiver.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstider der udgør:

Ejendom afskrives over 50 år.

Produktionsanlæg og maskiner afskrives over 20 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for straksafskrivning indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under posten "afskrivninger". Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed værdiansættes efter equitymetoden, hvilket indebærer, at kapitalandelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af selskabets indre værdi, og at selskabets andel af resultatet medregnes i resultatopgørelsen efter fradrag af urealiseret intern fortjeneste på varebeholdninger m.v.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Hensatte forpligtelser:

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 23% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld. Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Anden gæld:

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger m.v.

Koncernforhold:

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern, hvor datterselskabet er Kjul & Co. ApS.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		701.995	538.265
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-177.639	-141.797
Resultat af ordinær primær drift		524.356	396.468
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		79.995	0
Andre finansielle indtægter		0	176
Andre finansielle omkostninger		-46.164	-56.649
Ordinært resultat før skat		558.187	339.995
Skat af årets resultat		-108.213	-73.763
Årets resultat		449.974	266.232
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		449.974	266.232
I alt		449.974	266.232

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		3.260.291	3.276.593
Produktionsanlæg og maskiner		110.048	117.215
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		319.946	223.543
Materielle anlægsaktiver i alt		3.690.285	3.617.351
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		79.995	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	79.995	0
Anlægsaktiver i alt		3.770.280	3.617.351
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		504.084	416.028
Tilgodehavende skat		44.100	34.176
Periodeafgrænsningsposter		7.732	7.644
Tilgodehavender i alt		555.916	457.848
Likvide beholdninger		546	401
Omsætningsaktiver i alt		556.462	458.249
Aktiver i alt		4.326.742	4.075.600

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		90.000	90.000
Overført resultat		1.740.078	1.290.104
Egenkapital i alt		1.830.078	1.380.104
Hensættelse til udskudt skat		83.701	69.608
Hensatte forpligtelser i alt		83.701	69.608
Gæld til realkreditinstitutter		732.335	949.670
Langfristede gældsforpligtelser i alt		732.335	949.670
Gæld til realkreditinstitutter		200.000	150.000
Skyldig selskabsskat		102.227	72.279
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.378.401	1.453.939
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.680.628	1.526.218
Gældsforpligtelser i alt		2.412.963	2.625.888
Passiver i alt		4.326.742	4.075.600

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015
	kr.
Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder	<u>79.995</u>
	<u>79.995</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	80.000
Nettoopskrivninger primo	-80.000
Andel i årets resultat jf. note	142.599
Regulering til indre værdi	-62.604
Nettoopskrivninger ultimo	-5
Regnskabsmæssig værdi ultimo	79.995
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kjul & Co. ApS, CVR.nr. 33 75 00 80	100%	80.000	142.599

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er - ifølge det oplyste - ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtigelser, udover de i årsrapporten anførte.

Selskabets ejendom med seneste offentlige vurdering pr. 31/12-2015 som udgør t.kr. 2.600 er pantsat til sikkerhed for lån til realkreditinstitut t.kr. 932.