



Q Huset ApS
Havnøvej 20, 9560 Hadsund

CVR-nr. 33 25 31 33

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Per Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Q Huset ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 14. oktober 2016

Direktion



Per Andersen
Direktør

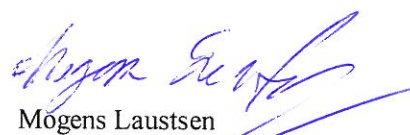
Bestyrelse



Søren Munk Kondrup



Henry Jensen



Mogens Laustsen



Per Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Q Huset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Q Huset ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

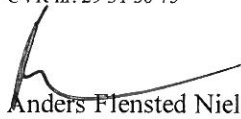
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Hadsund, den 14. oktober 2016

Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 29 31 30 75



Anders Flensted Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Q Huset ApS Havnøvej 20 9560 Hadsund
	CVR-nr.: 33 25 31 33
	Stiftet: 18. oktober 2010
	Hjemsted: Hadsund
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Søren Munk Kondrup Henry Jensen Mogens Laustsen Per Andersen
Direktion	Per Andersen, Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er i lighed med tidligere år udvikling og videresalg af fast ejendom, og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 84 t.kr. mod 89 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -10 t.kr. mod 74 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabskapitalen vil blive genetableret ved fremtidig overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Q Huset ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder værdireguleringer af ejendomme og hermed forbundne gældsforpligtelser til dagsværdi samt gevinst/tab ved afhændelse af ejendomme.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret model. Afkastsatserne (forrentningskravet) fastsættes ejendom for ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Investeringsjendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten ”værdireguleringer af ejendomme”.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten ”værdireguleringer af ejendomme”.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	84.152	89.042
Værdiregulering af investeringsejendomme	-63.022	30.301
1 Øvrige finansielle omkostninger	-25.537	-24.256
Resultat før skat	-4.407	95.087
Skat af årets resultat	-5.794	-21.408
Årets resultat	-10.201	73.679
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	73.679
Disponeret fra overført resultat	-10.201	0
Disponeret i alt	-10.201	73.679

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Investeringsejendomme	<u>2.400.000</u>	<u>2.400.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.400.000</u>	<u>2.400.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.400.000</u>	<u>2.400.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Udsudte skatteaktiver	<u>29.994</u>	<u>29.994</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>29.994</u>	<u>29.994</u>
	Likvide beholdninger	<u>146.743</u>	<u>88.128</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>176.737</u>	<u>118.122</u>
	Aktiver i alt	<u>2.576.737</u>	<u>2.518.122</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3 Virksomhedskapital		90.000	90.000
4 Overført resultat		-87.993	-77.792
Egenkapital i alt		<u>2.007</u>	<u>12.208</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.869.228	1.806.206
Deposita		27.000	27.000
Anden gæld		660.000	660.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.556.228</u>	<u>2.493.206</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Selskabsskat		13.502	7.708
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>18.502</u>	<u>12.708</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.574.730</u>	<u>2.505.914</u>
Passiver i alt		<u>2.576.737</u>	<u>2.518.122</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre renteomkostninger	25.537	24.256		
	25.537	24.256		
2. Investeringsejendomme				
Kostpris 1. juli	2.612.536	2.612.536		
Kostpris 30. juni	2.612.536	2.612.536		
Regulering til dagsværdi 1. juli	-212.536	-212.536		
Regulering til dagsværdi 30. juni	-212.536	-212.536		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.400.000	2.400.000		
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli	90.000	90.000		
	90.000	90.000		
4. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	-77.792	-151.471		
Årets overførte overskud eller underskud	-10.201	73.679		
	-87.993	-77.792		
5. Gældsforpligtelser				
	Afdrag	Restgæld	Gæld i alt	Gæld i alt
	første år	efter 5 år	30/6 2016	30/6 2015
Gæld til realkreditinstitutter	0	1.869.228	1.869.228	1.806.206
Deposita	0	27.000	27.000	27.000
	0	1.896.228	1.896.228	1.833.206

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1840 t.kr.(nominel værdi), er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 2.400 t.kr.