

HIMMERLAND DOMICIL A/S

Himmerlandsgade 110
9600 Aars

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/04/2016

Jesper Bierregaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | HIMMERLAND DOMICIL A/S Himmerlandsgade 110 9600 Aars |
| | CVR-nr: 33377533 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015 |
| Bankforbindelse | Jutlander Bank Markedsvej 5-7 9600 Aars |
| Revisor | REDMARK STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg DK Danmark CVR-nr: 29442789 P-enhed: 1012163351 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Himmerland Domicil as.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 26/04/2016

Direktion

Ole Færch

Bestyrelse

Erling Hedemand Sørensen

Ole Færch

Per Mikkelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HIMMERLAND DOMICIL A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HIMMERLAND DOMICIL A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aalborg, 26/04/2016

Alex Kristensen
Statsautoriseret revisor
REDMARK STATS AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR: 29442789

Ledelsesberetning

Selskabets 5. regnskabsår, der omfatter perioden fra 1. januar til 31. december 2015, gav et tilfredsstillende resultat for Himmerland Domicil as.

Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af fast ejendom, og årets resultat udviser et overskud efter skat på kr. 51.658, mens egenkapitalen pr. 31. december 2015 udgør kr. 1.944.909.

Der henvises i øvrigt til efterstående resultatopgørelse og balance.

Selskabet påregner et resultat for 2016 på niveau med 2015.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. 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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningerne foretages over den forventede driftsøkonomiske levetid, som er ansat til 50 år. Scrapværdien er fastsat til 50 % af kostprisen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med et 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Himmerland Domicil as. solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 142.095 | 214.545 |
| Personaleomkostninger | 1 | -48.000 | -45.000 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -21.500 | -21.500 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 72.595 | 148.045 |
| Andre finansielle indtægter | | 362 | 917 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 2 | 0 | -4.656 |
| Ordinært resultat før skat | | 72.957 | 144.306 |
| Skat af årets resultat | | -21.299 | -39.127 |
| Årets resultat | | 51.658 | 105.179 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 51.658 | 105.179 |
| I alt | | 51.658 | 105.179 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 4.337.265 | 4.358.765 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 4.337.265 | 4.358.765 |
| Anlægsaktiver i alt | | 4.337.265 | 4.358.765 |
| Likvide beholdninger | | 40.571 | 43.366 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 40.571 | 43.366 |
| Aktiver i alt | | 4.377.836 | 4.402.131 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 3 | 500.000 | 500.000 |
| Overkurs ved emission | | 2.628.700 | 2.628.700 |
| Overført resultat | | -1.183.791 | -1.235.449 |
| Egenkapital i alt | | 1.944.909 | 1.893.251 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 65.843 | 52.675 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 65.843 | 52.675 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 2.300.213 | 2.391.759 |
| Skyldig selskabsskat | | 8.131 | 25.958 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 58.740 | 38.488 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.367.084 | 2.456.205 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.367.084 | 2.456.205 |
| Passiver i alt | | 4.377.836 | 4.402.131 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Registreret kapital mv. kr. | Overkurs ved emission kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 500.000 | 2.628.700 | - 1.235.449 | 1.893.251 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 51.658 | 51.658 |
| Egenkapital, ultimo | 500.000 | 2.628.700 | - 1.183.791 | 1.944.909 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Løn og gager | 48.000 | 45.000 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 0 |
| | <u>48.000</u> | <u>45.000</u> |

2. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|-------------|--------------|
| Finansielle omkostninger i tilknyttet virksomhed | 0 | 4.656 |
| | <u>0</u> | <u>4.656</u> |

3. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 5.000 aktier a 100 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|--|-----------------------|
| Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Aktiekapital 01.01.2015 | 500.000 |
| Tilgang, kapitaludvidelse | 0 |
| Aktiekapital ultimo | <u>500.000</u> |