

---

# ***Assentoft Ejendomme ApS***

Bygmestervej 23 A, 5750 Ringe

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 33 77 45 83

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 7 /12 2016

Kirsten Skov Jørgensen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 9

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Assentoft Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringe, den 7. december 2016

### **Direktion**

Kirsten Skov Jørgensen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Assentoft Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Assentoft Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Herning, den 7. december 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Martin Skov Hansen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Assentoft Ejendomme ApS  
Bygmestervej 23 A  
5750 Ringe

CVR-nr.: 33 77 45 83  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Faaborg-Midtfyn

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at investere i fast ejendom med henblik på udlejning og salg samt finansiering og al dermed beslægtet og afledt virksomhed.

**Direktion**

Kirsten Skov Jørgensen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Platanvej 4  
Postboks 399  
7400 Herning

**Pengeinstitut**

Skjern Bank  
Kongensgade 58  
6700 Esbjerg

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-18.605</b>	<b>-16.085</b>
Finansielle omkostninger	2	0	-496
<b>Resultat før skat</b>		<b>-18.605</b>	<b>-16.581</b>
Skat af årets resultat	3	-14.366	-15.957
<b>Årets resultat</b>		<b>-32.971</b>	<b>-32.538</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-32.971	-32.538
		<b>-32.971</b>	<b>-32.538</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.599.079</b>	<b>1.599.079</b>
Andre tilgodehavender		576.751	439.890
<b>Tilgodehavender</b>		<b>576.751</b>	<b>439.890</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.175.830</b>	<b>2.038.969</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.175.830</b>	<b>2.038.969</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-157.911	-124.939
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>-77.911</b>	<b>-44.939</b>
Hensættelse til udskudt skat	5	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Selskabsskat		14.366	0
Anden gæld		1.500.000	1.500.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b>1.514.366</b>	<b>1.500.000</b>
Kreditinstitutter		538.563	374.890
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.855	10.043
Gæld til tilknyttede virksomheder		15.509	15.509
Selskabsskat		15.957	15.957
Anden gæld		150.491	167.509
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>739.375</b>	<b>583.908</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.253.741</b>	<b>2.083.908</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.175.830</b>	<b>2.038.969</b>
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Going concern

Selskabets egenkapital pr. 30 juni 2016 er negativ med DKK 77.911. Ledelsen er opmærksomme herpå og forventer at selskabskapitalen reetableres fra selskabets driftsaktiviteter. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at pengeinstitut støtter op om selskabet med henblik på at afdække selskabets likviditetsbehov til driften og afvikling af gæld for det kommende år. Der er ledelsens vurdering, at de fornødne kreditfaciliteter tilvejebringes fra pengeinstitut, hvorfor selskabet i overensstemmelse hermed aflægges årsrapporten med fortsat drift for øje. Såfremt dette mod forventning ikke opfyldes vil selskabet have behov for yderligere kapital. Disse forhold indikerer dog væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	0	496
	<u>0</u>	<u>496</u>

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	14.366	15.957
	<u>14.366</u>	<u>15.957</u>

## 4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. juli	80.000	-124.940	-44.940
Årets resultat	0	-32.971	-32.971
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<u>80.000</u>	<u>-157.911</u>	<u>-77.911</u>

Selskabskapitalen består af 160 anparter à nominelt DKK 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>5 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-73.000	-54.000
Overført til udskudt skatteaktiv	73.000	54.000
	<u>0</u>	<u>0</u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den forventede aktuelle skattesats.

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

### Anden gæld

Mellem 1 og 5 år	1.500.000	1.500.000
Langfristet del	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Inden for 1 år	0	0
Øvrig kortfristet gæld	150.491	167.509
	<u>1.650.491</u>	<u>1.667.509</u>

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for anden gæld:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	1.599.079	1.599.079
---	-----------	-----------

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Assentoft Ejendomme ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Varebeholdninger

Handelsejendomme anskaffet med videresalg for øje er opført som varebeholdninger under omsætningsaktiver.

Handelsejendomme måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for handelsejendomme opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.