
Assentoft Ejendomme ApS

Bygmestervej 23 A, 5750 Ringe

Årsrapport for 2016/17

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 33 77 45 83

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/11 2017

Kirsten Skov Jørgensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringe, den 30. november 2017

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 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 30. november 2017

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

Direktion

Kirsten Skov Jørgensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Platanvej 4
7400 Herning

Pengeinstitut

Skjern Bank
Kongensgade 58
6700 Esbjerg

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttofortjeneste		422.562	-18.605
Finansielle indtægter		2.995	0
Finansielle omkostninger		<u>-503.995</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-78.438	-18.605
Skat af årets resultat	3	<u>100.861</u>	<u>-14.366</u>
Årets resultat		<u>22.423</u>	<u>-32.971</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>22.423</u>	<u>-32.971</u>
		<u>22.423</u>	<u>-32.971</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Varebeholdninger		0	1.599.079
Andre tilgodehavender		17.187	576.751
Selskabsskat		100.861	0
Tilgodehavender		118.048	576.751
Likvide beholdninger		9.568	0
Omsætningsaktiver		127.616	2.175.830
Aktiver		127.616	2.175.830

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-135.488	-157.911
Egenkapital	4	-55.488	-77.911
Hensættelse til udskudt skat	5	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Selskabsskat		0	14.366
Anden gæld		0	1.500.000
Langfristede gældsforpligtelser	6	0	1.514.366
Kreditinstitutter		0	538.563
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	18.855
Gæld til tilknyttede virksomheder		85.143	15.509
Selskabsskat	6	14.366	15.957
Anden gæld	6	78.595	150.491
Kortfristede gældsforpligtelser		183.104	739.375
Gældsforpligtelser		183.104	2.253.741
Passiver		127.616	2.175.830
Going concern	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Selskabskapitalen er tabt og forventes ikke reetableret. Selskabets ledelse forventer at selskabet likvideres i forbindelse med at selskabets væsentligste kreditorer i nødvendigt omfang eftergiver deres gæld til selskabet. Da der endnu ikke er indgået aftale om gældseftergivelse og der er væsentlig usikkerhed herom, er der betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

2 Væsentligste aktiviteter

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

	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-100.861	14.366
	<u>-100.861</u>	<u>14.366</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. juli	80.000	-157.911	-77.911
Årets resultat	0	22.423	22.423
Egenkapital 30. juni	<u>80.000</u>	<u>-135.488</u>	<u>-55.488</u>

Noter til årsregnskabet

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
5 Hensættelse til udskudt skat		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	0	-73.000
Overført til udskudt skatteaktiv	0	73.000
	<u>0</u>	<u>0</u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den 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:

Selskabsskat

Mellem 1 og 5 år	0	14.366
Langfristet del	0	14.366
Inden for 1 år	14.366	15.957
	<u>14.366</u>	<u>30.323</u>

Anden gæld

Mellem 1 og 5 år	0	1.500.000
Langfristet del	0	1.500.000
Øvrig kortfristet gæld	78.595	150.491
	<u>78.595</u>	<u>1.650.491</u>

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for anden gæld:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	0	1.599.079
---	---	-----------

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assentoft Ejendomme ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 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

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.

Bruttofortjeneste

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

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

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

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.