

# **MIDTJYSKE INDUSTRI EJENDOMME ApS**

Industrivej 4  
8641 Sorring

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**26/05/2016**

**Ole E. Mortensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MIDTJYSKE INDUSTRI EJENDOMME ApS Industrivej 4 8641 Sorring  Telefonnummer: 86957544  CVR-nr: 34059578 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Revisor</b>	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Papirfabrikken 26 8600 Silkeborg DK Danmark CVR-nr: 33963556 P-enhed: 1017195081

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Midtjyske Industri Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 til 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorring, den 26/05/2016

## Direktion

Ole Elmegaard Mortensen

## Bestyrelse

Bo Detlefsen

Jan Kristiansen

Poul Kristiansen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MIDTJYSKE INDUSTRI EJENDOMME ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MIDTJYSKE INDUSTRI EJENDOMME ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Silkeborg, 26/05/2016

Thomas Rosquist Andersen  
Statsautoriseret revisor  
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR: 33963556

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uforandret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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 eksisterede på balancedagen.

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

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af indtægter fra udlejning af ejendomme med fradrag af eksterne udgifter vedrørende selskabets drift, herunder udgifter til drift af ejendomme.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudte skatteforpligtelser indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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 skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Fabriksbygninger og installationer heri 16-25 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabs-mæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter i det omfang, salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.106.075</b>	<b>1.906.312</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-777.700	-11.513.864
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.328.375</b>	<b>-9.607.552</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	154.636	140.000
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-91.998	-1.198
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.391.013</b>	<b>-9.468.750</b>
Skat af årets resultat .....	3	-59.900	-603.975
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.331.113</b>	<b>-10.072.725</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.331.113	-10.072.725
<b>I alt</b> .....		<b>1.331.113</b>	<b>-10.072.725</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		18.222.300	19.000.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>18.222.300</b>	<b>19.000.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		6.000.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		3.309.259	2.061.259
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>9.309.259</b>	<b>2.061.259</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>27.531.559</b>	<b>21.061.259</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	5.980.000
Andre tilgodehavender .....		10.000.000	37.013
Periodeafgrænsningsposter .....		1.000.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.000.000</b>	<b>6.017.013</b>
Likvide beholdninger .....		1.304.431	77.412
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>12.304.431</b>	<b>6.094.425</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>39.835.990</b>	<b>27.155.684</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	8.140.000	8.140.000
Overført resultat .....		19.816.697	18.485.584
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>27.956.697</b>	<b>26.625.584</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		2.015.200	0
Skyldig selskabsskat .....		59.900	195.200
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		9.804.193	334.900
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>11.879.293</b>	<b>530.100</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>11.879.293</b>	<b>530.100</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>39.835.990</b>	<b>27.155.684</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	8.140.000	18.485.584	26.625.584
Årets resultat .....	0	1.331.113	1.331.113
Egenkapital, ultimo .....	8.140.000	19.816.697	27.956.697

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Heri indgår finansielle indtægter fra tilknyttede selskaber	92.500	140.000

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Heri indgår finansielle omkostninger til tilknyttede selskaber	15.200	0

## 3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-59.900	-195.775
Ændring af udskudt skat	0	-408.200
	-59.900	-603.975

## 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
Gern Glas A/S, Industrivej 4, 8641 Sorring	100%

## **5. Registreret kapital mv.**

Selskabet er stiftet ved apportindskud d. 25. november 2011.  
Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen siden stiftelsen.

Ved vedtægtsændring i 2013 er opdelingen i A- og B-anparter ophævet.

Selskabskapitalen består af anpartar, nominelt DK 8.140.000, fordelt i kapitalandele à 1 kr.

## **6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabets hovedaktivitet består i besiddelse og udlejning af erhvervsejendomme samt i investering i kapitalandele i andre virksomheder.

## **7. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der er tinglyst pant i selskabets ejendom på 685.000 kr. Pantebrevet er ikke stillet til sikkerhed.