

# **Årsrapport for 2016**

01.01.16 - 31.12.16  
(6. regnskabsår)

## **Farvergårdens Ejendomsselskab ApS**

Kastetvej 15  
9000 Aalborg

CVR-nr. 34204349

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2017.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Tommy Lie

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>4</b>
<b>Resultatopgørelse 1. januar - 31. december</b>	<b>6</b>
<b>Balance 31. december</b>	<b>7</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>9</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Farvergårdens Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26. maj 2017.

## **Direktion**

Søren Juhl Rasmussen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Farvergårdens  
Ejendomsselskab ApS  
Kastetvej 15  
9000 Aalborg

CVR-nr.: 34204349  
Etableret: 5. januar 2012  
Hjemstedskommune: Aalborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Søren Juhl Rasmussen

**Revisor**

LG Revision I/S  
Torvegade 3A, 2. sal  
9400 Nørresundby

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Farvergårdens Ejendomsselskab ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Handelsvirksomhed**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

### **Finansielle indtægter**

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

### **Finansielle omkostninger**

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages ikke lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

### Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

	Note	2016	2015
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>99.818</b>	<b>87</b>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>99.818</b>	<b>87</b>
Andre finansielle omkostninger		98.588	128
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.229</b>	<b>-41</b>
Skat af årets resultat		-35.099	32
<b>Årets resultat</b>		<b>36.329</b>	<b>-73</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-103.610	-30
Årets resultat		36.329	-73
<b>Til disposition</b>		<b>-67.281</b>	<b>-104</b>
Overført til næste år		-67.281	-104
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-67.281</b>	<b>-104</b>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>2.605.295</u>	<u>2.605</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	1	<u>2.605.295</u>	<u>2.605</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>2.605.295</u>	<u>2.605</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Likvide beholdninger		<u>748</u>	<u>1</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>748</u>	<u>1</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>2.606.043</u>	<u>2.606</u>



## Balance 31. december

---

	Note	2016	2015
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		-67.281	-104
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<b>12.719</b>	<b>-24</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelse til udskudt skat		43.257	73
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>43.257</b>	<b>73</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter		2.214.888	2.305
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.214.888</b>	<b>2.305</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5
Anden gæld		330.179	247
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>335.179</b>	<b>252</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.550.067</b>	<b>2.557</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.606.043</b>	<b>2.606</b>

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Grunde og bygninger</b> kr.
	Kostpris primo		2.605.295
	<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>2.605.295</u></b>

**Regnskabsmæssig værdi, ultimo** **2.605.295**

<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b> <b>kapital</b> kr.	<b>Overført</b> <b>resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	80.000	-103.610	-23.610
	Årets resultat	0	36.329	36.329
	<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>-67.281</u></b>	<b><u>12.719</u></b>

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.