

## **ES Trige ApS**

Tagtækkervej 11, 8800 Viborg

CVR-nr. 34 21 78 23

### **Årsrapport**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. februar 2017.

---

**Bjarne Høgh**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ES Trige ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 13. januar 2017

### **Direktion**

Gordon Pedersen

Henrik Østergaard Nielsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i ES Trige ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for ES Trige ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorerets 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.

Viborg, den 13. januar 2017

### **Ullits & Winther**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	ES Trige ApS Tagtækkervej 11 8800 Viborg
	CVR-nr.: 34 21 78 23
	Stiftet: 25. januar 2012
	Hjemsted: Viborg
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Direktion</b>	Gordon Pedersen Henrik Østergaard Nielsen
<b>Revisor</b>	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af fast ejendom.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for ES Trige ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter, ejendomsudgifter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter periodiseres i overensstemmelse med regnskabsperioden.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
-----------	-------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

#### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det 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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser til realkredit- og finansieringsinstitutter måles til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>586.486</b>	<b>625.841</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-196.901	-196.901
<b>Driftsresultat</b>	<b>389.585</b>	<b>428.940</b>
Finansielle omkostninger	-215.680	-233.301
<b>Resultat før skat</b>	<b>173.905</b>	<b>195.639</b>
1 Skat af årets resultat	-38.066	-44.000
<b>Årets resultat</b>	<b>135.839</b>	<b>151.639</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	125.000
Overføres til overført resultat	135.839	26.639
<b>Disponeret i alt</b>	<b>135.839</b>	<b>151.639</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Grunde og bygninger	<u>8.029.779</u>	<u>8.226.680</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.029.779</u>	<u>8.226.680</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>8.029.779</u></b>	<b><u>8.226.680</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>4.000</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>4.000</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.029.779</u></b>	<b><u>8.230.680</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
Note	2016	2015
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	200.000	200.000
4 Overført resultat	626.867	491.028
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	125.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>826.867</b>	<b>816.028</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
6 Hensættelser til udskudt skat	204.000	177.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>204.000</b>	<b>177.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Ansvarlig lånekapital	450.000	450.000
Gæld til realkreditinstitutter	5.052.530	5.356.947
Anden langfristet gæld	379.000	379.000
7 Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.881.530	6.185.947
Kortfristet del af langfristet gæld	304.000	448.000
Gæld til pengeinstitutter	687.692	509.081
Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.700	14.168
Selskabsskat	10.066	0
Anden gæld	72.924	80.456
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.117.382	1.051.705
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>6.998.912</b>	<b>7.237.652</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>8.029.779</b>	<b>8.230.680</b>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## Noter

---

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	11.066	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>27.000</u>	<u>44.000</u>
	<b><u>38.066</u></b>	<b><u>44.000</u></b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
		<b><u>Grunde og bygninger</u></b>
Kostpris primo		<u>8.937.624</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>8.937.624</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		710.944
Årets afskrivninger		<u>196.901</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>907.845</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>8.029.779</u></b>
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	491.028	464.389
Årets overførte overskud eller underskud	<u>135.839</u>	<u>26.639</u>
	<b><u>626.867</u></b>	<b><u>491.028</u></b>

## Noter

---

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	125.000	0
Udloddet udbytte	-125.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>125.000</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>125.000</b></u>

<b>6. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	177.000	133.000
Udskudt skat af årets resultat	<u>27.000</u>	<u>44.000</u>
	<u><b>204.000</b></u>	<u><b>177.000</b></u>

<b>7. Gældsforpligtelser</b>				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2015</u>
Ansvarlig lånekapital	0	450.000	450.000	600.000
Gæld til realkreditinstitutter	304.000	3.776.000	5.356.530	5.654.947
Anden langfristet gæld	<u>0</u>	<u>379.000</u>	<u>379.000</u>	<u>379.000</u>
	<u><b>304.000</b></u>	<u><b>4.605.000</b></u>	<u><b>6.185.530</b></u>	<u><b>6.633.947</b></u>

## 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.357 tkr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 8.030 tkr.