

Ejendomsgruppen 2012 ApS

CVR-nr. 34 71 28 91

Årsrapport 2015

(3. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 31. maj 2016

René Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Ejendomsgruppen 2012 ApS
Åbovej 45
8260 Viby J

CVR-nr.: 34712891
Stiftelsesdato: 21. september 2012
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion:

René Henriksen, Direktør

Revisor:

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Ejendomsgruppen 2012 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 2015 - 31. december 2015.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, d. 31. maj 2016

Direktion:

René Henriksen
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsgruppen 2012 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsgruppen 2012 ApS for regnskabsåret 2015 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Aarhus N, d. 31. maj 2016

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ejendomsgruppen 2012 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, 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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år / 0%

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Bruttoresultat		-667.112	783.424
Personaleomkostninger	2	-98.463	-493.177
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-154.758	-74.270
Resultat af ordinær drift		-920.333	215.977
Andre finansielle indtægter		499	17.751
Øvrige finansielle omkostninger		-57.189	-25.170
Ordinært resultat før skat		-977.023	208.558
Skat af ordinært resultat	3	200.073	-67.380
Årets resultat		-776.950	141.178
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-776.950	141.178
I alt disponering		-776.950	141.178

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger		737.060	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		579.000	682.342
Materielle anlægsaktiver		<u>1.316.060</u>	<u>682.342</u>
Anlægsaktiver		<u>1.316.060</u>	<u>682.342</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		80.524	417.655
Udskudte skatteaktiver		169.700	0
Andre tilgodehavender		20.000	35.000
Tilgodehavender		<u>270.224</u>	<u>452.655</u>
Likvide beholdninger		35.197	3.277
Omsætningsaktiver		<u>305.421</u>	<u>455.932</u>
Aktiver		<u>1.621.481</u>	<u>1.138.274</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-672.769	104.181
Egenkapital		-592.769	184.181
Hensættelser til udskudt skat		0	30.373
Hensatte forpligtelser		0	30.373
Anden gæld		465.679	0
Langfristede gældsforpligtelser		465.679	0
Gæld til banker		0	46.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser		430.931	285.905
Skyldig skat		0	30.380
Anden gæld		1.253.640	560.835
Kortfristet del af langfristet gæld		64.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.748.571	923.720
Gældsforpligtelser		2.214.250	923.720
Passiver		1.621.481	1.138.274
Oplysning om usikkerhed om going concern	1		
Oplysning om eventualforpligtelser	4		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Oplysning om hovedaktivitet	6		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	Anpartskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Primo	80.000	104.181	184.181
Årets resultat		-776.950	-776.950
Ultimo	80.000	-672.769	-592.769

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

<u>2015</u>	<u>2014</u>
kr.	kr.

Note 1: Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret tabt selskabskapitalen. Det er ledelsens vurdering at kapitalen vil blive retableret de kommende år ved egen indtjening.

Selskabets kapitalejere indestår for den fremtidige finansiering.

Note 2: Oplysning om personaleomkostninger

Lønninger	20.121	367.428
Omkostninger til social sikring	4.988	2.525
Andre personaleomkostninger	73.354	123.224
Personaleomkostninger	<u>98.463</u>	<u>493.177</u>

Note 3: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	30.380
Årets regulering af udskudt skat	-200.073	37.000
Skat af ordinært resultat	<u>-200.073</u>	<u>67.380</u>

Note 4: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse vedrørende et lejemål. Den årlige leje udgør 204 tkr. og opsigelsesperioden udgør 3 måneder.

Selskabet har indgået aftaler om leasing. Den samlede mdl. ydelse udgør 11 tkr. og den samlede restydelse udgør 256 tkr.

Note 5: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 6: Oplysning om hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udføre byggeopgaver, konsulent- og serviceydelser til virksomheder og private.