

Industrivænget 30 ApS
Skovvænget 10
3480 Fredensborg
CVR-nr. 35029443

**Årsrapport 01.07.2016 -
30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.09.2017

Dirigent

Navn: Lene Blinkenberg Andersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 30.06.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Industrivænget 30 ApS

Skovvænget 10

3480 Fredensborg

CVR-nr.: 35029443

Hjemsted: Fredensborg

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Direktion

Gert Andersen

Lene Blinkenberg Andersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dokken 8

Postbox 200

6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Industrivænget 30 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 16.08.2017

Direktion

Gert Andersen

Lene Blinkenberg Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Industrivænget 30 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Industrivænget 30 ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Esbjerg, den 16.08.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Peder Rene Pedersen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 44 t.kr. mod et overskud på 11 t.kr. i 2015/16.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer, at egenkapitalen kan reetableres ved egen indtjening eller kapitaltilførsel.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		145.395	138.158
Af- og nedskrivninger	1	(32.373)	(32.373)
Driftsresultat		113.022	105.785
Andre finansielle omkostninger	2	(105.387)	(112.884)
Resultat før skat		7.635	(7.099)
Skat af årets resultat	3	(51.500)	18.500
Årets resultat		(43.865)	11.401
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(43.865)	11.401
		(43.865)	11.401

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		3.166.070	3.198.443
Materielle anlægsaktiver	4	3.166.070	3.198.443
 Anlægsaktiver		 3.166.070	 3.198.443
 Udskudt skat		 0	 24.000
Andre tilgodehavender		6.750	0
Tilgodehavende selskabsskat		4.500	9.500
Tilgodehavender		11.250	33.500
 Likvide beholdninger		 10.588	 11.694
 Omsætningsaktiver		 21.838	 45.194
 Aktiver		 3.187.908	 3.243.637

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(56.158)	(12.293)
Egenkapital		23.842	67.707
Udskudt skat		32.000	0
Hensatte forpligtelser		32.000	0
Bankgæld		1.451.170	1.570.798
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.451.170	1.570.798
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	117.000	113.000
Deposita		91.563	62.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.430.466	1.362.466
Anden gæld		41.867	67.666
Kortfristede gældsforpligtelser		1.680.896	1.605.132
Gældsforpligtelser		3.132.066	3.175.930
Passiver		3.187.908	3.243.637
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(12.293)	67.707
Årets resultat	0	(43.865)	(43.865)
Egenkapital ultimo	80.000	(56.158)	23.842

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
	kr.	kr.	
1. Af- og nedskrivninger			
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	32.373	32.373	
	<u>32.373</u>	<u>32.373</u>	
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
	kr.	kr.	
2. Andre finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	43.000	43.000	
Renteomkostninger i øvrigt	62.387	69.884	
	<u>105.387</u>	<u>112.884</u>	
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
	kr.	kr.	
3. Skat af årets resultat			
Aktuel skat	(4.500)	(9.500)	
Ændring af udskudt skat	56.000	(9.000)	
	<u>51.500</u>	<u>(18.500)</u>	
		<u>Grunde og bygninger</u>	
		kr.	
4. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		3.295.562	
Kostpris ultimo		<u>3.295.562</u>	
Af- og nedskrivninger primo		(97.119)	
Årets afskrivninger		(32.373)	
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(129.492)</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>3.166.070</u>	
	<u>Forfald inden</u>	<u>Forfald inden</u>	<u>Forfald efter 12</u>
	<u>for 12 måneder</u>	<u>for 12 måneder</u>	<u>måneder</u>
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.	kr.
5. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	117.000	113.000	1.451.170
	<u>117.000</u>	<u>113.000</u>	<u>1.451.170</u>

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Lene Willadsen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve nom. 550.000 kr. og 1.850.000 kr. i ejendom.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat ejendom udgør 3.166.070 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Bygninger	50 år
-----------	-------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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