

DK Bolig ApS  
Lindholm Brygge 30, 11.  
9400 Nørresundby

# DK Bolig ApS

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling

den 2. Dec. 2016

  
dirigent

CVR-nr. 35399305

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Virksomhedsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DK Bolig ApS for regnskabsåret 1. juli 2015– 30. juni 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

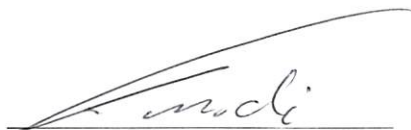
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 2. december 2016

Direktion:



Dakhwaz Mostapha Tamidi  
direktør



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i DK Bolig ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DK Bolig ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 vore faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven for FSR – danske revisorerets 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 jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 2. december 2016

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 57 81 98



Steffen S. Hansen  
statsaut. revisor

**DK Bolig ApS**  
Årsrapport 2015/16  
CVR-nr. 35 39 93 05

## **Virksomhedsoplysninger**

DK Bolig ApS  
Lindholm Brygge 30, 11.  
9400 Nørresundby

CVR-nr.:	CVR-nr. 35 39 93 05
Stiftet:	10. juli 2013
Hjemstedskommune:	Aalborg
Regnskabsår:	1. juli – 30. juni

### **Direktion**

Dakhwaz Mostapha Tamidi

### **Revision**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Østre Havnegade 18  
9000 Aalborg

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes den 2. december 2016.

## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DK Bolig ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelse

#### Bruttoresultat

I henhold til årsregnskabslovens § 32 har ledelsen valgt at foretage sammendragning af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger i posten "Bruttoresultat" i resultatopgørelsen.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning, der består af huslejeindtægter, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredje part.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse i forbindelse med udlejning af ejendommen, administration, revision mv.

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

#### Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres bevægelser direkte i egenkapitalen.

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Bygninger måles til kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

### Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Bygninger 20-30 år

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

### Anvendt regnskabspraksis

#### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kostprisen og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden sammen med rentekomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

### Resultatopgørelse

DKK	Note	2015/16	2014/15
<b>Bruttoresultat</b>		8.110	-30.000
Finansielle omkostninger		-23.522	0
<b>Resultat før skat</b>		-15.412	-30.000
Skat af årets resultat	1	6.257	0
<b>Årets resultat</b>		<u>-9.155</u>	<u>-30.000</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		<u>-9.155</u>	<u>-30.000</u>

## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

### Balance

	Note	2015/16	2014/15
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Udlejningsejendomme	2	890.000	0
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		890.000	0
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	58.241
Udskudte skatteaktiver		6.257	0
Andre tilgodehavender		96.981	0
		103.238	58.241
<b>Likvide beholdninger</b>		156.399	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		259.637	58.241
<b>AKTIVER I ALT</b>		1.149.637	58.241
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	3		
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-39.155	-30.000
<b>Egenkapital i alt</b>		40.845	50.000
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til kreditinstitutter	4	719.807	0
		719.807	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristet gæld til kreditinstitutter		96.500	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.930	0
Gæld til selskabsdeltagere		46.930	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		66.759	0
Anden gæld		160.866	8.241
		388.985	8.241
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		1.108.792	8.241
<b>PASSIVER I ALT</b>		1.149.637	58.241
		0	0

## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

### Noter

<b>1 Skat af årets resultat</b>			
			2015/16
Regulering af udskudt skat tidligere år			2.866
Årets regulering af udskudt skat			3.391
			<u>6.257</u>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>			Udlejnings-ejendomme
Kostpris 1. juli 2015			0
Årets tilgang			890.000
Kostpris 30. juni 2016			890.000
Afskrivninger 1. juli 2015			0
Årets afskrivninger			0
Afskrivninger 30. juni 2016			0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>			<u>890.000</u>
<b>3 Egenkapital</b>			
	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. juli 2015	80.000	-30.000	50.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	-9.155	-9.155
<b>Saldo 30. juni 2016</b>	<u>80.000</u>	<u>-39.155</u>	<u>40.845</u>
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
		Gæld i alt 30/6 2016	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter		<u>816.307</u>	<u>406.492</u>

## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

### Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for virksomhedens bankforbindelser:		
Ejerpantebrev, 825.000 kr. i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	<u>890.000</u>	<u>0</u>