

PLANTAGEVEJ 15 ApS

Ballerumvej 324
7700 Thisted

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/07/2017

Jeppe Hyllested
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | PLANTAGEVEJ 15 ApS Ballerumvej 324 7700 Thisted Telefonnummer: 97971778 CVR-nr: 35482539 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016 |
| Bankforbindelse | Nordea Bank |
| Revisor | NORDMORS REVISION V/PETER DJERNES Dronningevænget 18 7900 Nykøbing M DK Danmark CVR-nr: 19941442 P-enhed: 1002298672 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Plantagevej 15 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tved, den 07/07/2017

Direktion

Jeppe Hyllested

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Plantagevej 15 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Plantagevej 15 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors 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.

Sejerslev, 07/07/2017

Peter Djernes
registreret revisor
NORDMORS REVISION V/PETER DJERNES
CVR: 19941442

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at erhverve og udleje fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 141.925, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 477.964.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter årets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten 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, 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 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.

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

Selskabet har valgt, ikke at vise nettoomsætningen i årsrapporten.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af ejendommens driftsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang og levering til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af ejendommen, salg og administration mv.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. 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.

| | Brugstid |
|---------------------|----------|
| Grunde og bygninger | 25 år |

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Udskudt skat

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 de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 222.055 | 188.860 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | -7.564 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 222.055 | 181.296 |
| Andre finansielle indtægter | | 337 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -40.407 | -83.518 |
| Ordinært resultat før skat | | 181.985 | 97.778 |
| Skat af årets resultat | 2 | -40.060 | -35.237 |
| Årets resultat | | 141.925 | 62.541 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 141.925 | 62.541 |
| I alt | | 141.925 | 62.541 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 3.305.119 | 3.305.119 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 3.305.119 | 3.305.119 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.305.119 | 3.305.119 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.253 | 800 |
| Udsudte skatteaktiver | | 59.210 | 99.270 |
| Tilgodehavender i alt | | 60.463 | 100.070 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 60.463 | 100.070 |
| Aktiver i alt | | 3.365.582 | 3.405.189 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 350.000 | 350.000 |
| Overført resultat | | 127.964 | -13.961 |
| Egenkapital i alt | | 477.964 | 336.039 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 2.320.248 | 2.410.415 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 3 | 2.320.248 | 2.410.415 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 93.000 | 93.000 |
| Gæld til banker | | 199.818 | 224.440 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 0 | 8.708 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 36.469 | 36.469 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 81.918 | 147.461 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 156.165 | 148.657 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 567.370 | 658.735 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.887.618 | 3.069.150 |
| Passiver i alt | | 3.365.582 | 3.405.189 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 350.000 | -13.961 | 336.039 |
| Årets resultat | 0 | 141.925 | 141.925 |
| Egenkapital, ultimo | 350.000 | 127.964 | 477.964 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---------------------------------------|-------------|--------------|
| Løn og gager | 0 | 5.635 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 1.929 |
| | <u>0</u> | <u>7.564</u> |

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 0

2. Skat af årets resultat

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Ændring af udskudt skat | 40.060 | 35.237 |
| | <u>40.060</u> | <u>35.237</u> |

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt ultimo kr. | Afdrag næste år kr. | Langfristet andel kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 2.413.248 | 93.000 | 2.320.248 | 1.942.248 |
| | <u>2.413.248</u> | <u>93.000</u> | <u>2.320.248</u> | <u>1.942.248</u> |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Idikan ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 2.413 er der givet pant i grunde og bygninger med regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2016 på tkr. 3.305

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 0 (2015: 0)