

Ejendomsselskabet af 1.1.2014 ApS

CVR-nr. 35 64 97 78

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. juni 2017

Poul Erik Birkholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december 2016	6
Noter til årsrapporten	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ejendomsselskabet af 1.1.2014 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryde, den 13. juni 2017

Direktion

Poul Erik Birkholm

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ryde den / 13. juni 2017

Dirigent

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet af 1.1.2014 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 1.1.2014 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ås, den 13. juni 2017

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 31 93 43 54

Jesper Kirk
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet af 1.1.2014 ApS
Højbjergvej 2
7830 Vinderup

CVR-nr.: 35 64 97 78
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 27. januar 2014
Regnskabsår: 3. regnskabsår
Hjemsted: Holstebro

Direktion

Poul Erik Birkholm

Revisor

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Åsvej 10
7700 Thisted

Pengeinstitut

Handelsbanken

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 13. juni 2017, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive lejrskoleophold og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 157.186, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 30.315.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttotab		-88.022	137.600
Personaleomkostninger		<u>-2.801</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-90.823	137.600
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-26.238</u>	<u>-19.292</u>
Resultat før finansielle poster		-117.061	118.308
Finansielle indtægter		0	154
Finansielle omkostninger	1	<u>-40.125</u>	<u>-20.192</u>
Resultat før skat		-157.186	98.270
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>-23.094</u>
Årets resultat		<u>-157.186</u>	<u>75.176</u>
		<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Overført resultat		<u>-157.186</u>	<u>75.176</u>
		<u>-157.186</u>	<u>75.176</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		22.375	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.408	57.877
Indretning af lejede lokaler		<u>105.927</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>171.710</u>	<u>57.877</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>171.710</u>	<u>57.877</u>
Andre tilgodehavender		<u>315.282</u>	<u>353.438</u>
Tilgodehavender		<u>315.282</u>	<u>353.438</u>
Likvide beholdninger		<u>185.330</u>	<u>64.681</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>500.612</u>	<u>418.119</u>
Aktiver i alt		<u><u>672.322</u></u>	<u><u>475.996</u></u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-80.315</u>	<u>76.871</u>
Egenkapital	3	<u>-30.315</u>	<u>126.871</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		154.429	1
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.000	0
Selskabsskat		23.094	23.094
Anden gæld		<u>522.114</u>	<u>326.030</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>702.637</u>	<u>349.125</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>702.637</u>	<u>349.125</u>
Passiver i alt		<u><u>672.322</u></u>	<u><u>475.996</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>40.125</u>	<u>20.192</u>
	<u>40.125</u>	<u>20.192</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>23.094</u>
	<u>0</u>	<u>23.094</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	76.871	126.871
Årets resultat	0	-157.186	-157.186
Egenkapital 31. december 2016	50.000	-80.315	-30.315

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2015	50.000	1.695	51.695
Årets resultat	0	75.176	75.176
Egenkapital pr. 31. december 2015	50.000	76.871	126.871

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 1.1.2014 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	2-8 år	0-35 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-8 år	0-35 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.