

TP Ejendomme Aulum ApS

**Holtevej 5
7490 Aulum**

CVR-nr. 35 68 02 41

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 6/8 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	4
--------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse.....	5
------------------------	---

Balance	6
---------------	---

Noter	8
-------------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------------	----

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for TP Ejendomme Aulum ApS.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 10. august 2016

Direktion



Per Jensen



Thomas Lauritsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

TP Ejendomme Aulum ApS
Holtevej 5
7490 Aulum

CVR-nr.: 35 68 02 41
Stiftet: 7. marts 2014
Hjemsted: Herning
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Per Jensen
Thomas Lauritsen

Væsentligste aktivitet

Selskabets formål er køb og udlejning af ejendomme og dermed beslægtet virksomhed

Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	179.296	116
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-44.391	-42
DRIFTSRESULTAT	134.905	74
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-15.270	0
Andre finansielle omkostninger	-94.350	-58
RESULTAT FØR SKAT	25.285	16
1 Skat af årets resultat	-16.770	-3
ÅRETS RESULTAT	8.515	13
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	8.515	13
DISPONERET I ALT	8.515	13

Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2016	2015 kr. 1.000
Grunde og bygninger	2.414.356	2.459
Materielle anlægsaktiver	2.414.356	2.459
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	24.730	0
Finansielle anlægsaktiver	24.730	0
ANLÆGSAKTIVER	2.439.086	2.459
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	206.032	0
Andre tilgodehavender	14.375	0
Periodeafgrænsningsposter	11.601	28
Tilgodehavender	232.008	28
OMSÆTNINGSAKTIVER	232.008	28
AKTIVER	2.671.094	2.487

Balance 30. juni
PASSIVER

Note	2016	2015 kr. 1.000
Virksomhedskapital	100.000	100
Reserve for opskrivninger.....	654.013	654
Overført resultat.....	21.020	13
3 EGENKAPITAL.....	775.033	767
Hensættelse til udskudt skat.....	176.000	180
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	176.000	180
Prioritetsgæld.....	1.507.902	880
Kreditinstitutter.....	0	382
4 Langfristede gældsforpligtelser	1.507.902	1.262
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	63.979	76
Kreditinstitutter.....	25.405	93
Modtagne forudbetalinger fra kunder	81.739	70
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	25
5 Selskabsskat.....	24.287	8
Anden gæld.....	16.749	6
Kortfristede gældsforpligtelser.....	212.159	278
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.720.061	1.539
PASSIVER.....	2.671.094	2.487
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	1/7 2015 Gæld i alt	30/6 2016 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	921.349	1.571.881	63.979	1.234.461
Kreditinstitutter.....	417.100	0	0	0
	1.338.449	1.571.881	63.979	1.234.461

	2016	2015 kr. 1.000
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	8.145	0
Skat af årets resultat.....	20.770	8
Sambeskatningsbidrag	-4.628	0
	24.287	8

6 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i grunde og bygninger til sikkerhed for realkreditgæld. Pantet udgør kr. 1.571.881 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver er kr. 2.414.356.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse herudover andrager kr. 0.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for TP Ejendomme Aulum ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt ejendommens omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris tillagt eventuelle opskrivninger 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. Ejendommen er opskrevet til vurderet markedsværdi. Der foretages afskrivninger på den foretagne opskrivning.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger, erhverv	20 år
Bygninger, bolig	50 år
Særlige installationer	30 år

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.