

TP Ejendomme Aulum ApS

**Holtevej 5
7490 Aulum**

CVR-nr. 35 68 02 41

ÅRSRAPPORT

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 29 / 11 2018



dirigent

PER JENSEN

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

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

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse.....	7
------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Anvendt regnskabspraksis	12
--------------------------------	----

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

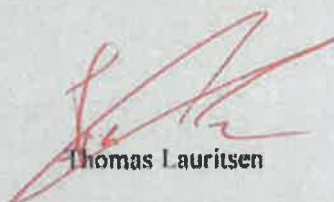
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 29 / 11 / 2018

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
Kommune: Herning
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Per Jensen
Thomas Lauritsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

Note	2017/18	2016/17 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	233.750	238
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-46.525	-45
DRIFTSRESULTAT	187.225	193
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2.641	-3
Andre finansielle omkostninger.....	-76.854	-61
RESULTAT FØR SKAT	113.012	129
1 Skat af årets resultat.....	-24.314	-29
ÅRETS RESULTAT	88.698	100
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	88.698	100
DISPONERET I ALT	88.698	100

Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2018	2017 kr. 1.000
Grunde og bygninger	2.614.479	2.370
Materielle anlægsaktiver	2.614.479	2.370
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	24.211	22
Finansielle anlægsaktiver	24.211	22
ANLÆGSAKTIVER	2.638.690	2.392
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	182.325	342
Periodeafgrænsningsposter	27.259	26
Tilgodehavender	209.584	368
OMSÆTNINGSAKTIVER	209.584	368
AKTIVER	2.848.274	2.760

Balance 30. juni
PASSIVER

Note	2018	2017 kr. 1.000
Virksomhedskapital	100.000	100
Reserve for opskrivninger.....	654.013	654
Overført resultat.....	209.388	121
3 EGENKAPITAL.....	963.401	875
Hensættelse til udskudt skat.....	172.000	177
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	172.000	177
Prioritetsgæld.....	1.374.771	1.442
4 Langfristede gældsforpligtelser	1.374.771	1.442
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	67.442	66
Kreditinstitutter.....	50.421	68
Modtagne forudbetalinger fra kunder	85.939	79
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	54.010	0
5 Selskabsskat.....	44.175	33
Anden gæld.....	14.171	10
Periodeafgrænsningsposter	21.944	10
Kortfristede gældsforpligtelser.....	338.102	266
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.712.873	1.708
PASSIVER.....	2.848.274	2.760
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017/18	2016/17 kr. 1.000	
1 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat	29.314	28	
Regulering af udskudt skat	-5.000	1	
	<u>24.314</u>	<u>29</u>	
	2018	2017 kr. 1.000	
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. juli 2017.....	40.000	40	
Kostpris 30. juni 2018.....	<u>40.000</u>	<u>40</u>	
Op- og nedskrivninger 1. juli 2017	-18.430	-15	
Årets resultatandele.....	2.641	-3	
Op- og nedskrivninger 30. juni 2018.....	<u>-15.789</u>	<u>-18</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018.....	<u>24.211</u>	<u>22</u>	
	1/7 2017	Forslag til resultatdis- ponering	30/6 2018
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	100.000	0	100.000
Reserve for opskrivninger.....	654.013	0	654.013
Overført resultat.....	120.690	88.698	209.388
	<u>874.703</u>	<u>88.698</u>	<u>963.401</u>

Noter

	1/7 2017 Gæld i alt	30/6 2018 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	1.507.899	1.442.213	67.442	1.124.275
	<u>1.507.899</u>	<u>1.442.213</u>	<u>67.442</u>	<u>1.124.275</u>

	2018	2017 kr. 1.000
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	33.535	24
Skat af årets resultat.....	28.800	28
Regulering af tidligere års skat	514	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	-18.674	-10
Sambeskatningsbidrag	0	-9
	<u>44.175</u>	<u>33</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

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

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for moderselskabet, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

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. 1.442.213 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver er kr. 2.614.479.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse herudover andrager kr. 0.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for TP Ejendomme Aulum ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Ejendommenes driftsomkostninger

Ejendommenes 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 finansiel 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 deklareres.

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

Anvendt regnskabspraksis

af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

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 tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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.