

RP KONTORSERVICE ApS

Grønnegade 1
7830 Vinderup

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/11/2016

Rene Toftgaard Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	RP KONTORSERVICE ApS Grønnegade 1 7830 Vinderup Telefonnummer: 23665005 CVR-nr: 36066156 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Salling Bank Søndergade 30 7830 Vinderup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til udlejning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, med de leje som vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme udgøre investeringer i grund og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsejendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Kostprisen for egne opførte investeringsejendomme omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, herunder købsomkostninger og indirekte omkostninger til

lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Renteomkostninger på lån indregnes ikke i kostprisen i opførelses- og ombygningsperioder. Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Skyldig skat 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 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.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Finansielle forpligtelser, der knytter sig til investeringsaktiver måles til dagsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		120.457	122.164
Personaleomkostninger		-32.126	-31.967
Resultat af ordinær primær drift		88.331	90.197
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		50.000	146.608
Øvrige finansielle omkostninger		-46.713	-57.518
Ordinært resultat før skat		91.618	179.287
Skat af årets resultat	1	-20.196	-39.915
Årets resultat		71.422	139.372
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		71.422	139.372
I alt		71.422	139.372

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Investeringsejendomme		2.100.000	2.050.000
Materielle anlægsaktiver i alt		2.100.000	2.050.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		125.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	125.000	0
Anlægsaktiver i alt		2.225.000	2.050.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.050	1.649
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		60.000	0
Andre tilgodehavender		0	6.230
Tilgodehavender i alt		63.050	7.879
Likvide beholdninger		0	6
Omsætningsaktiver i alt		63.050	7.885
Aktiver i alt		2.288.050	2.057.885

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		185.794	139.372
Egenkapital i alt	3	235.794	189.372
Hensættelse til udskudt skat		43.254	32.254
Hensatte forpligtelser i alt		43.254	32.254
Gæld til realkreditinstitutter		1.475.000	1.475.000
Gæld til banker		379.651	296.000
Skyldig selskabsskat		9.196	3.161
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.863.847	1.774.161
Gæld til banker		97.817	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		11.800	9.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.586	5.791
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		152	18.707
Deposita		25.800	28.200
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		145.155	62.098
Gældsforpligtelser i alt		2.009.002	1.836.259
Passiver i alt		2.288.050	2.057.885

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	9.196	7.661
Ændring af udskudt skat	11.000	32.254
	<u>20.196</u>	<u>39.915</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
D4 Invest ApS, Vinderup	25%	500.000	Ikke aflagt

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	50.000	139.372	0	189.372
Udloddet ekstraordinært udbytte	0	-25.000	0	-26.000
Årets resultat	0	71.422	0	71.422
Egenkapital ultimo	50.000	185.794	0	235.794

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har bestået af bogføringsassistance og hermed beslægtet virksomhed, samt investeringsvirksomhed.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.475 er der givet pant i investeringsejendomme, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2016 udgør t.kr. 2.100. Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt tkr. 400 i investeringsejendomme. Heraf er deponeret ejerpantebreve for tkr. 400 til sikkerhed for bankgæld. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af pantet udgør pr. 30/9 2015 t. kr. 2.100.

