

**Ejendomsselskabet Skolegade 26 ApS**

**Holtevej 5  
7490 Aulum**

**CVR-nr. 37 07 87 27**

**ÅRSRAPPORT**

**2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 9 / 10 2017

  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

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

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Resultatopgørelse .....	6
-------------------------	---

Balance .....	7
---------------	---

Noter .....	9
-------------	---

Anvendt regnskabspraksis .....	11
--------------------------------	----

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Ejendomsselskabet Skolegade 26 ApS.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

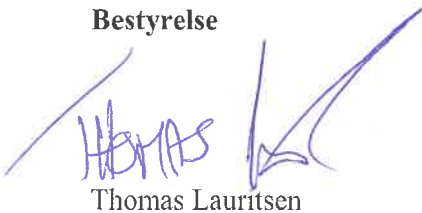
Aulum, den 9/10 2017

### Direktion



Per Jensen

### Bestyrelse



Thomas Lauritsen



Gert Jensen



Per Jensen

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Ejendomsselskabet Skolegade 26 ApS Holtevej 5 7490 Aulum
	CVR-nr.: 37 07 87 27
	Stiftet: 14. september 2015
	Hjemsted: Aulum-Haderup
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Thomas Lauritsen Gert Jensen Per Jensen
<b>Direktion</b>	Per Jensen

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

## Resultatopgørelse

### 1. juli - 30. juni

Note	2016/17	2015/16 kr. 1.000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>20.974</b>	<b>-21</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-12.431	-4
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>8.543</b>	<b>-25</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-21.990	-3
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-13.447</b>	<b>-28</b>
1 Skat af årets resultat .....	8.707	5
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-4.740</b>	<b>-23</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-4.740	-23
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-4.740</b>	<b>-23</b>

**Balance 30. juni**  
**AKTIVER**

<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b> <b>kr. 1.000</b>
2 Grunde og bygninger.....	959.001	336
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>959.001</b>	<b>336</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>959.001</b>	<b>336</b>
Selskabsskat.....	8.707	5
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>8.707</b>	<b>5</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>8.707</b>	<b>5</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>967.708</b>	<b>341</b>

**Balance 30. juni**  
**PASSIVER**

Note	2017	2016 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	60.000	60
Overført resultat.....	-27.646	-23
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>32.354</b>	<b>37</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	451.032	310
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>451.032</b>	<b>310</b>
Kreditinstitutter .....	451.771	-7
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	28.800	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.751	1
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>484.322</b>	<b>-6</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>935.354</b>	<b>304</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>967.708</b>	<b>341</b>
<b>5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		



## Noter

	2016/17	2015/16 kr. 1.000	
<b>1 Skat af årets resultat</b>			
Regulering af udskudt skat .....	-8.707	-5	
	<u>-8.707</u>	<u>-5</u>	
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Grunde og bygninger</b>	
Kostpris 1. juli 2016 .....		339.860	
Årets tilgang .....		635.113	
Afgang .....		0	
<b>Kostpris 30. juni 2017</b> .....		<u>974.973</u>	
Af-/nedskrivninger 1. juli 2016 .....		-3.541	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		0	
Af-/nedskrivninger .....		-12.431	
<b>Af-/nedskrivninger 30. juni 2017</b> .....		<u>-15.972</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b> .....		<u>959.001</u>	
	<b>1/7 2016</b>	<b>Forslag til resultatdis- ponering</b>	<b>30/6 2017</b>
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	60.000	0	60.000
Overført resultat.....	-22.906	-4.740	-27.646
	<u>37.094</u>	<u>-4.740</u>	<u>32.354</u>

**Noter**

	<b>1/7 2016</b>	<b>30/6 2017</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>Gæld i alt</b>	<b>efter 5 år</b>
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	310.000	451.032	130.000
	<b>310.000</b>	<b>451.032</b>	<b>130.000</b>

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

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

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

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har givet pant i grunde og bygninger til sikkerhed overfor pengeinstitut. Pantet udgør kr. 200.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver er kr. 959.001.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse herudover andrager kr. 0.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet Skolegade 26 ApS for 2016/17 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 driftsomkostninger”.

#### Nettoomsætning

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.

#### 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 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet TP Ejendomme Aulum ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

## Anvendt regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20 år	250.000

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

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

### **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 gælds metode 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

## Anvendt regnskabspraksis

ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 nominal værdi.