

Ejendommen Tolstrupvej 14 I/S

Tolstrupvej 14, 9330 Dronninglund
CVR-nr. 37 86 59 07

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 06.09.19

Jonas Fristrup
Dirigent

Virksomhedsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

Virksomheden

Ejendommen Tolstrupvej 14 I/S
Tolstrupvej 14
9330 Dronninglund
Hjemsted: Brønderslev
CVR-nr.: 37 86 59 07
Stiftet: 1. juli 2016
Regnskabsår: 01.07 - 30.06
3. regnskabsår

Direktion

Jonas Fristrup
Henrik Søndergaard Poulsen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19 for Ejendommen Tolstrupvej 14 I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.19 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19.

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

Dronninglund, den 13. august 2019

Direktionen

Jonas Fristrup

Henrik Søndergaard Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ejendommen Tolstrupvej 14 I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendommen Tolstrupvej 14 I/S for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 13. august 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

John Dahl Larsen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne21338

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter består i investering i og drift af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.18 - 30.06.19 udviser et resultat på DKK 151.600 mod DKK 150.589 for tiden 01.07.17 - 30.06.18. Balancen viser en egenkapital på DKK 424.704.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

Note		2018/19 DKK	2017/18 DKK
	Bruttofortjeneste	200.155	201.158
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-38.555	-38.555
	Resultat før finansielle poster	161.600	162.603
1	Finansielle omkostninger	-10.000	-12.014
	Årets resultat	151.600	150.589
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	151.600	150.589
	I alt	151.600	150.589

AKTIVER		30.06.19	30.06.18
		DKK	DKK
Note	Grunde og bygninger	927.843	966.398
2	Materielle anlægsaktiver i alt	927.843	966.398
	Anlægsaktiver i alt	927.843	966.398
	Periodeafgrænsningsposter	21.741	0
	Tilgodehavender i alt	21.741	0
	Likvide beholdninger	8.448	232
	Omsætningsaktiver i alt	30.189	232
	Aktiver i alt	958.032	966.630

PASSIVER		30.06.19	30.06.18
		DKK	DKK
Note	Overført resultat	424.704	273.104
	Egenkapital i alt	424.704	273.104
3	Deposita	246.200	246.200
3	Anden gæld	0	200.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	246.200	446.200
3	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	200.000	200.000
	Gæld til associerede virksomheder	54.200	30.023
	Anden gæld	32.928	17.303
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	287.128	247.326
	Gældsforpligtelser i alt	533.328	693.526
	Passiver i alt	958.032	966.630

4 Eventualaktiver

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Beløb i DKK	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.07.18 - 30.06.19	
Saldo pr. 01.07.18	273.104
Forslag til resultatdisponering	151.600
Saldo pr. 30.06.19	424.704

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
1. Finansielle omkostninger		
Renter, associerede virksomheder	1.200	0
Renteomkostninger i øvrigt	8.800	12.014
I alt	10.000	12.014

2. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 01.07.18	1.049.630
Kostpris pr. 30.06.19	1.049.630
Af- og nedskrivninger pr. 01.07.18	-83.232
Afskrivninger i året	-38.555
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.19	-121.787
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.19	927.843

3. Langfristede gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Gæld i alt 30.06.19	Gæld i alt 30.06.18
Deposita	0	246.200	246.200
Anden gæld	200.000	200.000	400.000
I alt	200.000	446.200	646.200

4. Eventualaktiver

Ingen.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 800, til sikkerhed for anden gæld t.DKK 200, der giver pant i investeringsejendomme med en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 928.

6. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter

Indtægter ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Lejeindtægter måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi DKK
Bygninger	25	85.497

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Der indregnes derfor ikke skat i årsregnskabet, idet aktuel og udskudt skat påhviler interessenterne.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Deposita, der er indregnet under forpligtelser, omfatter indbetalte deposita fra lejere vedrørende virksomhedens lejemål.

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.