

GRAVERSEN EJENDOMME A/S

Jernbanegade 11
6670 Holsted
CVR-nr. 40479619

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 05.06.2017

Dirigent

Navn: Inger Marie Graversen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

GRAVERSEN EJENDOMME A/S

Jernbanegade 11

6670 Holsted

CVR-nr.: 40479619

Hjemsted: Vejen

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Telefon: 75393222

Bestyrelse

Inger Marie Graversen

Jens Chr. Graversen

Lene Boesen

Direktion

Inger Marie Graversen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dokken 8

Postbox 200

6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for GRAVERSEN EJENDOMME A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 31.05.2017

Direktion

Inger Marie Graversen

Bestyrelse

Inger Marie Graversen

Jens Chr. Graversen

Lene Boesen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i GRAVERSEN EJENDOMME A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for GRAVERSEN EJENDOMME A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 31.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Torben Nielsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har tidligere omfattet udlejning af fast ejendom, men der er ikke længere aktivitet i selskabet. Lejemålet i selskabets ejendom ophørte i 2012, og der er ikke siden indgået nyt lejemål. Selskabets ejendom er udbudt til salg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Bestyrelsen vurderer, at resultatet i 2016 har været tilfredsstillende. Årets resultat udgør et underskud på 112 t.kr. mod et underskud på 190 t.kr. i 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(55.844)	(75.269)
Personaleomkostninger	1	(17.586)	(69.940)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(38.284)</u>	<u>(44.530)</u>
Driftsresultat		(111.714)	(189.739)
Andre finansielle omkostninger		<u>(5)</u>	<u>(46)</u>
Årets resultat		<u>(111.719)</u>	<u>(189.785)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(111.719)</u>	<u>(189.785)</u>
		<u>(111.719)</u>	<u>(189.785)</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Grunde og bygninger		208.470	223.830
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	72.924
Materielle anlægsaktiver	3	208.470	296.754
Anlægsaktiver		208.470	296.754
Andre tilgodehavender		5.617	1.785
Tilgodehavender		5.617	1.785
Likvide beholdninger		871	32.558
Omsætningsaktiver		6.488	34.343
Aktiver		214.958	331.097

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		750.000	750.000
Reserve for opskrivninger		62.319	275.019
Overført overskud eller underskud		<u>(610.861)</u>	<u>(711.842)</u>
Egenkapital		<u>201.458</u>	<u>313.177</u>
Anden gæld	4	<u>13.500</u>	<u>17.920</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.500</u>	<u>17.920</u>
Gældsforpligtelser		<u>13.500</u>	<u>17.920</u>
Passiver		<u>214.958</u>	<u>331.097</u>

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for opskriv- ninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	750.000	275.019	(711.842)	313.177
Overført til reserver	0	(212.700)	212.700	0
Årets resultat	0	0	(111.719)	(111.719)
Egenkapital ultimo	750.000	62.319	(610.861)	201.458

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	15.621	64.920
Andre omkostninger til social sikring	1.965	5.020
	17.586	69.940
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	0	1
	2016	2015
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	20.222	44.530
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	18.062	0
	38.284	44.530
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts-materiel og inventar
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	459.439	204.189
Afgange	0	(204.189)
Kostpris ultimo	459.439	0
Opskrivninger primo	275.019	0
Opskrivninger ultimo	275.019	0
Af- og nedskrivninger primo	(510.628)	(131.265)
Årets afskrivninger	(15.360)	(4.862)
Tilbageførsel ved afgange	0	136.127
Af- og nedskrivninger ultimo	(525.988)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	208.470	0
Regnskabsmæssig værdi, hvis aktiver ikke var opskrevet	146.151	-

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
4. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	0	3.178
Andre skyldige omkostninger	13.500	14.742
	13.500	17.920

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Reserve for opskrivning af anlægsaktiver reduceres med de løbende afskrivninger efter skat. Tidligere blev reserven alene reduceret ved afhændelse af opskrevne aktiver.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning (huslejeindtægt) og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af huslejeindtægter. Der har i 2016 ikke været nogen huslejeindtægter. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.