

**Perole ApS**  
**Stubdrupvej 22C, Harte, 6000 Kolding**

---

**Årsrapport for**  
**2015/16**

---

**CVR-nr. 82 32 59 13**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. september 2016.

---

Ole Bruun  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Selskabsoplysninger**

- 3 Selskabsoplysninger

#### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Resultatopgørelse
- 7 Balance
- 9 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Perole ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 6. september 2016

### **Direktion**

Ole Bruun

### **Bestyrelse**

Ole Bruun

Per B. Larsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til ledelsen i Perole ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Perole ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Kolding, den 6. september 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørgen L. Poulsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Perole ApS  
Stubdrupvej 22C  
Harte  
6000 Kolding

CVR-nr.: 82 32 59 13  
Stiftet: 9. januar 1977  
Hjemsted: Kolding  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

### Bestyrelse

Ole Bruun  
Per B. Larsen

### Direktion

Ole Bruun

### Revisor

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Jupitervej 4  
6000 Kolding

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Perole ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægt med fradrag af omkostninger ved udlejning.

#### Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og tab på debitorer.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Bygninger	20 - 30 år
-----------	------------

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>554.575</b>	<b>514.510</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-169.443	-174.402
<b>Driftsresultat</b>	<b>385.132</b>	<b>340.108</b>
Andre finansielle indtægter	0	210
Øvrige finansielle omkostninger	-169.838	-176.832
<b>Resultat før skat</b>	<b>215.294</b>	<b>163.486</b>
Skat af årets resultat	-47.948	-40.052
<b>Årets resultat</b>	<b>167.346</b>	<b>123.434</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	66.146	23.634
<b>Disponeret i alt</b>	<b>167.346</b>	<b>123.434</b>



**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Grunde og bygninger	<u>5.080.115</u>	<u>5.249.558</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.080.115</u>	<u>5.249.558</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.080.115</u></b>	<b><u>5.249.558</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>96.043</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>96.043</u>
	Likvide beholdninger	<u>413.952</u>	<u>291.385</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>413.952</u></b>	<b><u>387.428</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.494.067</u></b>	<b><u>5.636.986</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	200.000	200.000
4	Overført resultat	1.325.961	1.259.814
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.525.961</u></b>	<b><u>1.459.814</u></b>
 <b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	93.900	93.400
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>93.900</u></b>	<b><u>93.400</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	3.438.547	3.598.510
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.438.547</u>	<u>3.598.510</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	160.000	154.300
	Selskabsskat	36.860	39.558
	Anden gæld	137.599	191.604
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>435.659</u>	<u>485.262</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.874.206</u></b>	<b><u>4.083.772</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.494.067</u></b>	<b><u>5.636.986</u></b>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendomme.

### 2. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris primo	7.962.117
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>7.962.117</b>
Af- og nedskrivninger primo	2.712.559
Årets afskrivninger	169.443
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>2.882.002</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.080.115</b>

30/6 2016

30/6 2015

### 3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>

### 4. Overført resultat

Overført resultat primo	1.259.815	1.236.180
Årets overførte overskud eller underskud	66.146	23.634
	<b>1.325.961</b>	<b>1.259.814</b>

### 5. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	160.000	2.771.700	3.598.547	3.752.810
	<b>160.000</b>	<b>2.771.700</b>	<b>3.598.547</b>	<b>3.752.810</b>

## **Noter**

---

### **6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.599 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 5.080 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.