

Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Sjørupvej 58, 7470 Karup J
CVR-nr. 25 36 54 10

Internt årsregnskab for 2016

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6 - 7
Noter	8 - 13

Selskabet

Ejendomsselskabet Volden 2 ApS
Sjørupvej 58
7470 Karup J

Hjemsted: Karup J
CVR-nr.: 25 36 54 10
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Poul Jesper Bækbo

Bestyrelse

Poul Jesper Bækbo
Dennis Gerhard Klokkeriis Skjold
Niels Salkvist
Kjeld Bitsch
Søren Nørgaard

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt det interne årsregnskab for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for Ejendomsselskabet Volden 2 ApS.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingsbestemmelser. Det interne årsregnskab afviger i opstillingsform og specificationsgrad, men har samme resultat og egenkapital som det eksterne årsregnskab, der er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis som beskrevet på side 11 - 13.

Karup J, den 16. maj 2017

Direktionen

Poul Jesper Bækbo

Bestyrelsen

Poul Jesper Bækbo

Dennis Gerhard Klokkeriis
Skjold

Niels Salkvist

Kjeld Bitsch

Søren Nørgaard

Resultatopgørelse

Note		2016 DKK	2015 DKK
1	Nettoomsætning	100.500	127.590
2	Andre driftsindtægter	4.450	0
	Indtægter i alt	104.950	127.590
3	Lokaleomkostninger	-54.957	-81.123
4	Administrationsomkostninger	-16.026	-21.249
	Andre eksterne omkostninger i alt	-70.983	-102.372
	Resultat før af- og nedskrivninger	33.967	25.218
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.126	-1.126
	Resultat før finansielle poster	32.841	24.092
5	Finansielle omkostninger	-6.570	-7.890
	Finansielle poster i alt	-6.570	-7.890
	Resultat før skat	26.271	16.202
6	Skat af årets resultat	-6.202	-4.189
	Årets resultat	20.069	12.013

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	20.069	12.013
	I alt	20.069	12.013

AKTIVER		31.12.16	31.12.15
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	203.144	204.270
7	Materielle anlægsaktiver i alt	203.144	204.270
	Anlægsaktiver i alt	203.144	204.270
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	53.000	40.000
8	Udskudt skatteaktiv	0	1.928
	Tilgodehavender i alt	53.000	41.928
	Omsætningsaktiver i alt	53.000	41.928
	Aktiver i alt	256.144	246.198

		31.12.16	31.12.15
		DKK	DKK
PASSIVER			
Note			
	Selskabskapital	100.000	100.000
	Overført resultat	2.972	-17.099
	Egenkapital i alt	102.972	82.901
8	Hensættelser til udskudt skat	3.240	0
	Hensatte forpligtelser i alt	3.240	0
	Deposita	24.000	24.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	24.000	24.000
	Gæld til øvrige kreditinstitutter	105.797	111.667
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.806	25.625
	Skyldig selskabsskat	1.034	0
9	Anden gæld	12.295	2.005
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	125.932	139.297
	Gældsforpligtelser i alt	149.932	163.297
	Passiver i alt	256.144	246.198

	2016 DKK	2015 DKK
1. Nettoomsætning		
Lejeindtægt butik	72.000	72.000
Lejeindtægt lejlighed	25.500	24.000
Lejeindtægt, container	3.000	0
El og vand butik	0	30.760
El og vand lejlighed	0	830
I alt	100.500	127.590

2. Andre driftsindtægter

Tilskud varmepumpe	4.450	0
I alt	4.450	0

3. Lokaleomkostninger

El og vand lejlighed	0	4.098
El og vand butik	1.527	27.726
Ejendomsskat	4.728	4.434
Forsikring	30.682	13.722
Reparation og vedligeholdelse	638	25.208
Renovation	710	552
Vedligeholdelse udearealer	12.199	3.789
Diverse omkostninger	4.473	1.594
I alt	54.957	81.123

	2016	2015
	DKK	DKK

4. Administrationsomkostninger

Porto og gebyrer	1.201	1.274
Revisorhonorar	6.825	9.225
Revisorhonorar, regulering fra sidste år	0	750
Støtte SKG	8.000	10.000
I alt	16.026	21.249

5. Finansielle omkostninger

Renter, pengeinstitutter	4.323	7.594
Renteomkostninger i øvrigt	247	296
Låneomkostninger	2.000	0
I alt	6.570	7.890

6. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	1.034	0
Årets regulering af udskudt skat	5.168	4.189
I alt	6.202	4.189

7. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 01.01.16	206.300
Kostpris pr. 31.12.16	206.300
Af- og nedskrivninger pr. 01.01.16	-2.030
Afskrivninger i året	-1.126
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.16	-3.156
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.16	203.144

31.12.16	31.12.15
DKK	DKK

8. Udskudt skat

Udskudt skat pr. 01.01.16	3.240	0
---------------------------	-------	---

Udskudt skat indregnes således i balancen:

Udskudt skatteaktiv	0	-1.928
---------------------	---	--------

9. Anden gæld

Moms og afgifter	4.295	2.005
Øvrig gæld	8.000	0
I alt	12.295	2.005

10. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Det interne årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter, negativ goodwill og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**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.

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, procent
Bygninger	50	73

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.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger.

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

10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

Gældsforpligtelser

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