

Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

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

Internt årsregnskab for 2017

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

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 01.01.17 - 31.12.17 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 13 - 15.

Karup J, den 6. juni 2018

Direktionen

Poul Jesper Bækbo

Bestyrelsen

Poul Jesper Bækbo
Formand

Dennis Gerhard Klokkeriis
Skjold

Niels Salkvist

Kjeld Bitsch

Søren Nørgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Vi har opstillet det interne årsregnskab for Ejendomsselskabet Volden 2 ApS for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 på grundlag af det eksterne årsregnskab og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Det interne årsregnskab omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har afgivet særskilt erklæring om opstilling af finansielle oplysninger på det eksterne årsregnskab.

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 det interne årsregnskab i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 13 - 15. 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.

Det interne årsregnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne årsregnskab, 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 det interne årsregnskab. Vi udttrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt det interne årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 13 - 15.

Det interne årsregnskab er udelukkende tiltænkt til den daglige ledelses brug og kan være uegnet til andre formål.

Holstebro, den 6. juni 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lund Nielsen
Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note		2017 DKK	2016 DKK
1	Nettoomsætning	96.000	100.500
2	Andre driftsindtægter	0	4.450
	Indtægter i alt	96.000	104.950
3	Lokaleomkostninger	-58.892	-54.957
4	Administrationsomkostninger	-19.223	-16.026
5	Øvrige kapacitetsomkostninger	-3.000	0
	Andre eksterne omkostninger i alt	-81.115	-70.983
	Resultat før af- og nedskrivninger	14.885	33.967
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.126	-1.126
	Resultat før finansielle poster	13.759	32.841
6	Finansielle omkostninger	-3.824	-6.570
	Finansielle poster i alt	-3.824	-6.570
	Resultat før skat	9.935	26.271
7	Skat af årets resultat	-2.186	-6.202
	Årets resultat	7.749	20.069
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	7.749	20.069
	I alt	7.749	20.069

AKTIVER		31.12.17	31.12.16
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	202.018	203.144
8	Materielle anlægsaktiver i alt	202.018	203.144
	Anlægsaktiver i alt	202.018	203.144
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	60.000	53.000
	Andre tilgodehavender	4.706	0
	Tilgodehavender i alt	64.706	53.000
	Omsætningsaktiver i alt	64.706	53.000
	Aktiver i alt	266.724	256.144

	31.12.17	31.12.16
Note	DKK	DKK
PASSIVER		
Selskabskapital	108.000	100.000
Overført resultat	10.721	2.972
Egenkapital i alt	118.721	102.972
Hensættelser til udskudt skat	4.304	3.240
Hensatte forpligtelser i alt	4.304	3.240
Deposita	24.000	24.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	24.000	24.000
Gæld til øvrige kreditinstitutter	68.547	105.797
Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.030	6.806
Skyldig selskabsskat	1.122	1.034
⁹ Anden gæld	0	12.295
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	119.699	125.932
Gældsforpligtelser i alt	143.699	149.932
Passiver i alt	266.724	256.144

¹⁰ Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.01.17 - 31.12.17		
Saldo pr. 01.01.17	100.000	2.972
Kapitalforhøjelse	8.000	0
Årets resultat (resultatdisponering)	0	7.749
Saldo pr. 31.12.17	108.000	10.721

	2017 DKK	2016 DKK
1. Nettoomsætning		
Lejeindtægt butik	72.000	72.000
Lejeindtægt lejlighed	24.000	25.500
Lejeindtægt container	0	3.000
I alt	96.000	100.500

2. Andre driftsindtægter

Tilskud varmepumpe	0	4.450
I alt	0	4.450

3. Lokaleomkostninger

El og vand butik	965	1.527
Ejendomsskat	4.728	4.728
Forsikring	15.740	30.682
Reparation og vedligeholdelse	0	638
Renovation	720	710
Vedligeholdelse udearealer	0	12.199
Diverse omkostninger	2.159	4.473
Lokaleomkostning 3	34.580	0
I alt	58.892	54.957

	2017	2016
	DKK	DKK

4. Administrationsomkostninger

Porto og gebyrer	600	1.201
Revisorhonorar	6.500	6.825
Revisorhonorar, regulering fra sidste år	4.250	0
Øvrige administrationsomkostninger	-127	0
Støtte SKG	8.000	8.000
I alt	19.223	16.026

5. Øvrige kapacitetsomkostninger

Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	3.000	0
I alt	3.000	0

6. Finansielle omkostninger

Renter, pengeinstitutter	3.686	4.323
Ikke-fradragsberettigede renter og procenttillæg	35	0
Renteomkostninger i øvrigt	103	247
Låneomkostninger	0	2.000
I alt	3.824	6.570

7. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	1.122	1.034
Årets regulering af udskudt skat	1.064	5.168
I alt	2.186	6.202

8. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 01.01.17	206.300
Kostpris pr. 31.12.17	206.300
Af- og nedskrivninger pr. 01.01.17	-3.156
Afskrivninger i året	-1.126
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.17	-4.282
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.17	202.018

	31.12.17 DKK	31.12.16 DKK
--	-----------------	-----------------

9. Anden gæld

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

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 300, der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 237. Ejerpantebrevene på i alt t.DKK 300 er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter.

11. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

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

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 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.

11. 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.

11. 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 salgsmkostninger 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.

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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Per Lund Nielsen

Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:51602528

IP: 212.98.118.164

2018-06-06 10:00:17Z

NEM ID 

Søren Nørgaard

Bestyrelse

På vegne af: Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-820995856639

IP: 89.249.0.194

2018-06-06 13:34:06Z

NEM ID 

Niels Salkvist

Bestyrelse

På vegne af: Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-603354614796

IP: 188.114.173.112

2018-06-07 14:17:01Z

NEM ID 

Poul Jesper Bækbo

Direktion

På vegne af: Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-261449138266

IP: 178.157.254.244

2018-06-07 19:41:26Z

NEM ID 

Poul Jesper Bækbo

Bestyrelse

På vegne af: Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-261449138266

IP: 178.157.254.244

2018-06-07 19:41:26Z

NEM ID 

Kjeld Bitsch

Bestyrelse

På vegne af: Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-248523529251

IP: 89.249.0.194

2018-06-08 10:58:14Z

NEM ID 

Dennis Gerhard Klokkeriis Skjold

Bestyrelse

På vegne af: Ejendomsselskabet Volden 2 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-841647437756

IP: 62.44.135.151

2018-06-10 10:10:18Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BNPJZ-YJEIU-5T13I-00HCT-5MCDE-WHQ3Z

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>