

Krølle Pouls Hus I/S

c/o Jens Stephensen, Taarbæk Strandvej 45, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 36 70 81 31

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på interessenternes møde den 29. maj 2018.

Jens Severin Stephensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Krølle Pouls Hus I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til interessenternes godkendelse.

Klampenborg, den 29. maj 2018

Direktion

Jens Severin Stephensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til interessenterne i Krølle Pouls Hus I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Krølle Pouls Hus I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

København, den 29. maj 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Carl Henning Lund Thomsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 10632

Søren Kristiansen Bünger
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34334

Selskabsoplysninger

Selskabet	Krølle Pouls Hus I/S c/o Jens Stephensen Taarbæk Strandvej 45 2930 Klampenborg
	CVR-nr.: 36 70 81 31
	Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017 3. regnskabsår
Direktion	Jens Severin Stephensen
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Interessenter	Dansk Vejrhane og Mejskassefabrik A/S 12. juni 1976 ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i investering i og udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 210.585 kr. mod 175.417 kr. sidste år. Det ordinære resultat udgør -87.920 kr. mod -94.520 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	210.585	175.417
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-93.561	-71.854
Driftsresultat	117.024	103.563
Finansielle omkostninger	-204.944	-198.083
Årets resultat	-87.920	-94.520
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-87.920	-94.520
Disponeret i alt	-87.920	-94.520

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Grunde og bygninger	<u>10.454.080</u>	<u>9.462.284</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.454.080</u>	<u>9.462.284</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>10.454.080</u>	<u>9.462.284</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>91.060</u>	<u>284.939</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>91.060</u>	<u>284.939</u>
	Aktiver i alt	<u>10.545.140</u>	<u>9.747.223</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
2	Indbetalt af interessenterne	4.068.205	3.168.205
3	Overført resultat	-262.700	-174.780
	Egenkapital i alt	<u>3.805.505</u>	<u>2.993.425</u>
Gældsforpligtelser			
4	Langfristet gæld til realkreditinstitutter	<u>6.592.277</u>	<u>6.625.426</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.592.277</u>	<u>6.625.426</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	33.149	33.149
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.750	18.750
	Anden gæld	20.959	17.973
	Deposita	<u>74.500</u>	<u>58.500</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>147.358</u>	<u>128.372</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.739.635</u>	<u>6.753.798</u>
	Passiver i alt	<u>10.545.140</u>	<u>9.747.223</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2017	2016
1. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2017	9.592.686	8.927.410
Tilgang i årets løb	1.085.357	665.276
Kostpris 31. december 2017	10.678.043	9.592.686
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-130.402	-58.548
Årets afskrivninger	-93.561	-71.854
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-223.963	-130.402
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	10.454.080	9.462.284
2. Indbetalt af interessenterne		
Indbetalt af interessenterne 1. januar 2017	3.168.205	2.268.205
Kontant indbetaling i 2017	900.000	900.000
	4.068.205	3.168.205
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	-174.780	-80.260
Årets overførte overskud eller underskud	-87.920	-94.520
	-262.700	-174.780
4. Langfristet gæld til realkreditinstitutter		
Langfristet gæld til realkreditinstitutter i alt	6.592.277	6.625.426
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	6.184.083	6.400.641
I gælden 31/12 og efter 5 år er indregnet amortiseringsbeløb. Beløbet udgør 241.915 kr. pr. 31/12 2017.		
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for den indregnede regnskabsmæssige gæld til realkreditinstitutter, 6.592 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 10.454 kr.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Krølle Pouls Hus I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Interessentskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor skattepligtig indkomst medtages hos interessenterne

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Bygninger 50 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.