

Dr. Fichs Vej 16 ApS
CVR-nr. 18 91 23 84

Årsrapport

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. marts 2014.

Paul C. Jepsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Dr. Fichs Vej 16 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 21. februar 2014

Direktion

Bent Bruun

Erik Damgaard Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Dr. Fichs Vej 16 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Dr. Fichs Vej 16 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 21. februar 2014

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Knudsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dr. Fichs Vej 16 ApS
c/o Kolding Handel & Håndværk
Clemensgade 6A
6000 Kolding

Hjemmeside: ek-kolding.dk

CVR-nr.: 18 91 23 84
Stiftet: 13. november 1995
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bent Bruun
Erik Damgaard Nielsen

Revision

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Birkemose Allé 27, st.
6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dr. Fichs Vej 16 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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ved udlejning af ejendomme, såfremt lejen er forfalden til betaling. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med udlejningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomme og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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	40 år
-----------	-------

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste	188.304	145.338
2 Personaleomkostninger	-22.385	-19.544
Driftsresultat	165.919	125.794
Andre finansielle indtægter	676	236
3 Øvrige finansielle omkostninger	-152.879	-151.704
Resultat før skat	13.716	-25.674
4 Skat af årets resultat	-3.263	6.419
Årets resultat	10.453	-19.255
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	10.453	0
Disponeret fra overført resultat	0	-19.255
Disponeret i alt	10.453	-19.255

Balance 31. december

Aktiver	2013	2012
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	4.364.048	4.364.048
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.364.048</u>	<u>4.364.048</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.364.048</u>	<u>4.364.048</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	10.473	7.700
Tilgodehavender i alt	<u>10.473</u>	<u>7.700</u>
Likvide beholdninger	348.236	178.717
Omsætningsaktiver i alt	<u>358.709</u>	<u>186.417</u>
Aktiver i alt	<u>4.722.757</u>	<u>4.550.465</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2013 kr.	2012 kr.
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	41.055	30.602
Egenkapital i alt	241.055	230.602
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	8.164	4.901
Hensatte forpligtelser i alt	8.164	4.901
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til tilknyttede virksomheder	3.562.750	3.595.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.562.750	3.595.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.848	27.408
Gæld til tilknyttede virksomheder	807.289	622.317
Anden gæld	78.651	70.237
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	910.788	719.962
Gældsforpligtelser i alt	4.473.538	4.314.962
Passiver i alt	4.722.757	4.550.465

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
9 Nærtstående parter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i køb og salg af fast ejendom, udlejning af samme samt andre dermed efter direktionens skøn beslægtet formål. Ved udlejning af ejendom er unge håndværkere berettiget til at søge lejlighed i ejendommene.

	2013 kr.	2012 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	19.851	18.259
Pensioner	2.475	1.285
Personaleomkostninger i øvrigt	59	0
	22.385	19.544
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	152.699	151.599
Andre renteomkostninger	180	105
	152.879	151.704
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	3.429	-6.419
Nedsættelse af selskabsskat fra 25% til 24,5%	-166	0
	3.263	-6.419
	31/12 2013 kr.	31/12 2012 kr.
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	200.000	200.000

Noter

	31/12 2013 kr.	31/12 2012 kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	30.602	49.857
Årets overførte overskud eller underskud	<u>10.453</u>	<u>-19.255</u>
	<u>41.055</u>	<u>30.602</u>
7. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.595.000	3.627.250
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-32.250</u>	<u>-32.250</u>
	<u>3.562.750</u>	<u>3.595.000</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ejerpantebrev 4.500 t.kr. er stillet til sikkerhed for gæld til tilknyttede virksomheder 3.595 t.kr.		
9. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
Erhvervsklubben Kolding		