

Ejendommen Aalborgvej 1 I/S

Aalborgvej 1, 9670 Løgstør

CVR-nr. 31 32 94 85

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2018.

Per Hannesbo
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Pengestrømsopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Ejendommen Aalborgvej 1 I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 15. marts 2018

Direktion

Per Hannesbo
direktør

Brian Pedersen
direktør

Pia Ritter Binderup
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til interessenterne i Ejendommen Aalborgvej 1 I/S

Vi har udført review af årsregnskabet for Ejendommen Aalborgvej 1 I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 15. marts 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31444

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendommen Aalborgvej 1 I/S Aalborgvej 1 9670 Løgstør Telefon: 98671655 Telefax: 98671977 CVR-nr.: 31 32 94 85 Stiftet: 20. august 2007 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår
Direktion	Per Hannesbo, direktør Brian Pedersen, direktør Pia Ritter Binderup, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelser	Jutlander Bank Spar Nord
Modervirksomhed	Hannesbo Invest ApS, Løgstør Ejendommen 2014 ApS, Løgstør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje og udleje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets lejeindtægter udgør 758 t.kr. mod 750 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2017 udgjort et overskud på 507 t.kr. mod et overskud sidste år på 404 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 2.642 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 41,4 % af de samlede aktiver på 6.377 t.kr., hvilket er en stigning på 6,2 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendommen Aalborgvej 1 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.

Resultatopgørelsen

Lejeindtægter

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

Ejendomsomkostninger

I ejendomsomkostninger indregnes omkostninger, der direkte kan henføres til udlejningsejendommen, herunder omkostninger til vedligeholdelse mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til administration af interessentskabet.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Idet virksomheden er et interessentskab, indgår det skattemæssige resultat af virksomheden i interessenternes samlede indkomst- og formueforhold vedrørende regnskabsåret. Skyldige og udskudte skatter indregnes ikke i resultatopgørelsen og balancen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld til realkreditinstitut er således 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.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lejeindtægter	757.542	749.706
Ejendomsomkostninger	-39.252	-30.279
Administrationsomkostninger	-36.608	-20.775
Bruttoresultat	681.682	698.652
Afskrivninger	-109.304	-156.982
Resultat før finansielle poster	572.378	541.670
Finansielle indtægter	0	171
Finansielle omkostninger	-65.534	-137.489
Årets resultat	506.844	404.352
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til kapitalindestående	506.844	404.352
Disponeret i alt	506.844	404.352

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	6.186.904	5.338.394
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.993	8.989
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.192.897</u>	<u>5.347.383</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.192.897</u>	<u>5.347.383</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	156.265	9.715
	Tilgodehavender i alt	<u>156.265</u>	<u>9.715</u>
	Likvide beholdninger	<u>28.077</u>	<u>848.878</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>184.342</u>	<u>858.593</u>
	Aktiver i alt	<u>6.377.239</u>	<u>6.205.976</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Kapitalindestående	<u>2.641.676</u>	<u>2.184.832</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.641.676</u>	<u>2.184.832</u>
Gældsforpligtelser			
5	Gæld til realkreditinstitut	3.501.414	3.696.723
	Deposita	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.519.414</u>	<u>3.714.723</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	197.349	199.236
	Anden gæld	<u>18.800</u>	<u>107.185</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>216.149</u>	<u>306.421</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.735.563</u>	<u>4.021.144</u>
	Passiver i alt	<u>6.377.239</u>	<u>6.205.976</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årets resultat	506.844	404.352
8 Reguleringer	199.697	269.442
9 Ændring i driftskapital	-234.936	-77.819
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	471.605	595.975
Renteindbetalinger og lignende	0	171
Renteudbetalinger og lignende	-65.534	-137.489
Pengestrømme fra driftsaktivitet	406.071	458.657
Køb af materielle anlægsaktiver	-979.677	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-979.677	0
Optagelse af langfristet gæld	0	4.124.000
Afdrag på langfristet gæld	-197.195	-3.995.408
Hævet af interessenterne	-50.000	-100.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-247.195	28.592
Ændring i likvider	-820.801	487.249
Likvider 1. januar	848.878	361.629
Likvider 31. december	28.077	848.878
Likvider		
Likvide beholdninger	28.077	848.878
Likvider 31. december	28.077	848.878

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	5.220.660	5.220.660
Tilgang i årets løb	<u>979.677</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>6.200.337</u>	<u>5.220.660</u>
Opskrivninger 1. januar	<u>1.264.524</u>	<u>1.264.524</u>
Opskrivninger 31. december	<u>1.264.524</u>	<u>1.264.524</u>
Afskrivninger 1. januar	-1.146.790	-1.017.662
Årets afskrivninger	<u>-131.167</u>	<u>-129.128</u>
Afskrivninger 31. december	<u>-1.277.957</u>	<u>-1.146.790</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>6.186.904</u>	<u>5.338.394</u>
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	<u>4.922.380</u>	<u>4.073.870</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>3.100.000</u>	<u>3.100.000</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	<u>14.981</u>	<u>14.981</u>
Kostpris 31. december	<u>14.981</u>	<u>14.981</u>
Afskrivninger 1. januar	-5.992	-2.996
Årets afskrivninger	<u>-2.996</u>	<u>-2.996</u>
Afskrivninger 31. december	<u>-8.988</u>	<u>-5.992</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>5.993</u>	<u>8.989</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Kapitalindestående		
Kapitalindestående 1. januar	2.184.832	1.880.480
Årets overførte resultat	506.844	404.352
Hævet	-50.000	-100.000
	<u>2.641.676</u>	<u>2.184.832</u>
5. Gæld til realkreditinstitut		
Gæld til realkreditinstitut i alt	3.698.763	3.895.959
Heraf forfalder inden for 1 år	-197.349	-199.236
	<u>3.501.414</u>	<u>3.696.723</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.710.120</u>	<u>2.916.316</u>
6. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af gæld til realkreditinstitut	<u>197.349</u>	<u>199.236</u>
	<u>197.349</u>	<u>199.236</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 3.699 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 6.187 t.kr.		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
8. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	134.163	132.124
Finansielle indtægter	0	-171
Finansielle omkostninger	65.534	137.489
	<u>199.697</u>	<u>269.442</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
9. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-146.550	-6.544
Ændring i anden gæld	<u>-88.386</u>	<u>-71.275</u>
	<u>-234.936</u>	<u>-77.819</u>