

**KOPI TIL
ERHVERVSSTYRELSEN**

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
DK-7800 Skive
Skive@danskrevision.dk
www.danskrevision.dk
Telefon: +45 96 14 40 60
Telefax: +45 97 52 84 23
CVR: DK 25 17 27 95
Bank: 7890 2004643

Estvad - Rønbjerg Købmandsgård ApS

CVR-nummer 19975606

Årsrapport 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den *23/4 2014*

Frank Overgaard

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Estvad - Rønbjerg Købmandsgård ApS
Rønbjergparken 2, Rønbjerg
7800 Skive

Telefon: 97534159
Hjemstedskommune: Skive
CVR-nummer: 19975606
Regnskabsperiode: 1. januar 2013 - 31. december 2013

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at eje fast ejendom og inventar til udlejning samt hermed beslægtet virksomhed.

Bestyrelse

Jørgen Holm
Herdis Andersen
Thorfin Andersen
Grethe Jensen
Poul Gravgaard Pedersen
Jens Peter Poulsen
Niels Andersen

Direktion

Poul Gravgaard Pedersen

Pengeinstitut

Spar Nord

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Estvad - Rønbjerg Købmandsgård ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 2013 - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, 2. april 2014

Direktionen:


Poul Gravgård Pedersen

Bestyrelsen:


Jørgen Holm
Formand


Herdis Andersen


Thorfin Andersen


Grethe Jensen


Poul Gravgård Pedersen


Jens Peter Poulsen

Niels Andersen

Revision af årsrapport

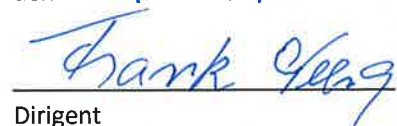
Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den 23/4 2014


Dirigent

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Estvad - Rønbjerg Købmandsgård ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Estvad - Rønbjerg Købmandsgård ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger

Skive, 2. april 2014

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab

Palle Toft

Registreret revisor

afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på 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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger 25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

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.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for

samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi. Evt. skatteaktiv vedr. ejendommen er ikke indregnet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Note	Resultatopgørelse	2013 DKK	2012 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
1	Andre driftsindtægter	114.750	126
2	Lokaleomkostninger	-83.800	-40
3	Andre eksterne omkostninger	-27.396	-27
	Bruttofortjeneste	3.554	59
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-33.340	-28
	Resultat før finansielle poster	-29.786	31
	Finansielle omkostninger	-61	-1
	Resultat før skat	-29.846	30
4	Skat af årets resultat	9.383	-8
	Årets resultat	-20.463	22
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	40.274	18
	Årets resultat	-20.463	22
	Til disposition i alt	19.810	40
	Overført resultat ultimo	19.810	40
	Resultatdisponering i alt	19.810	40

Note	Balance	2013 DKK	2012 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
5	Grunde og bygninger	435.765	416
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	5
	Materielle anlægsaktiver	435.765	421
	Anlægsaktiver i alt	435.765	421
	Udskudte skatteaktiver	9.725	0
	Tilgodehavender	9.725	0
	Likvide beholdninger	13.441	61
	Omsætningsaktiver i alt	23.166	61
	Aktiver i alt	458.931	483

Note	Balance	2013 DKK	2012 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	415.000	415
	Overført resultat	19.810	40
7	Egenkapital i alt	434.810	455
	Kreditinstitutter	15.529	0
	Langfristede gældsforpligtelser	15.529	0
	Selskabsskat	8.317	8
	Anden gæld	-9.592	9
	Periodeafgrænsningsposter	9.866	10
	Kortfristede gældsforpligtelser	8.591	27
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	24.120	27
	Passiver i alt	458.931	483
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2013	2012
	DKK	1.000 DKK
1 Andre driftsindtægter		
Husleje butik	36.000	48
Husleje lejlighed	78.000	78
Husleje garage	750	0
Andre driftsindtægter i alt	114.750	126
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Ejendomsskat	1.330	1
Forsikring ejendom	13.149	13
Varme og forbrugsafgifter	15.660	12
Vedligeholdelse	46.905	6
Varmeregnskab	2.817	3
Alarm	3.939	0
Småanskaffelser	0	5
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer i alt	83.800	40
3 Andre eksterne omkostninger		
Salgsfremmende omkostninger	3.037	6
Administrationsomkostninger	24.359	21
Andre eksterne omkostninger i alt	27.396	27
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	8
Regulering af udskudt skat	-9.725	0
Regulering af tidl. års skat	342	0
Skat af årets resultat i alt	-9.383	8
5 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	779.519	780
Tilgang i årets løb	47.919	0
Kostpris 31. december	827.438	780
Af- og nedskrivninger 1. januar	-363.333	-335
Årets af- og nedskrivninger	-28.340	-28
Afskrivninger 31. december	-391.673	-363
Grunde og bygninger i alt	435.765	416

Noter	2013	2012
	DKK	1.000 DKK

6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	<u>115.002</u>	<u>115</u>
Kostpris 31. december	<u>115.002</u>	<u>115</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-110.002	-110
Årets af- og nedskrivninger	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december	<u>-115.002</u>	<u>-110</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>0</u>	<u>5</u>

7 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	415	40	455
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-20</u>	<u>-20</u>
Egenkapital ultimo	<u>415</u>	<u>20</u>	<u>435</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 2.500 eller multipla heraf. Beregnet kurs på anparter 104,6

8 Eventualforpligtelser

Ingen

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.