

## Ejd. Borgergade 25 ApS

Borgergade 7B  
4672 Klippinge

CVR nr. 29 44 86 20

## ÅRSRAPPORT 2011/2012

6. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den <sup>27</sup>/11/2012

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Allan Arnskov

774 årsrapport 2011/12

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Ejd. Borbergade 25 ApS  
Borbergade 7B  
4672 Klippinge

CVR nr. 29 44 86 20

Regnskabsår: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Hjemstedskommune: Stevns

### Direktion

Lena Arnskov  
Allan Arnskov

### Aktivitet

Udlejning af ejendommen Borbergade 25

### Revisor

ØERNES REVISION  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Havnepladsen 8, 1.  
4800 Nykøbing F.

### Pengeinstitut

Danske Bank  
Køge Afdeling  
Brogade 3  
4600 Køge

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Ejd. Borgergade 25 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

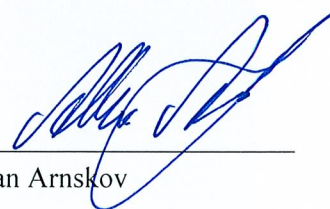
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klipinge, den 23. oktober 2012

**Direktion**



Lena Arnskov



Allan Arnskov

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

### Til kapitalejeren i Ejd. Borgergade 25 ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Ejd. Borgergade 25 ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

### Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale revisionsstandard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 23. oktober 2012

**ØERNES REVISION**  
**Registreret Revisionsaktieselskab**



Kim Sørensen  
Registreret revisor  
FSR - danske revisorer

## Anvendt regnskabspraksis

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

### **RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

#### **Indregningskriterier**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, ejendommens drift samt småanskaffelser.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet LAMMP Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen under regnskabsposten selskabsskat.

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Udlejningsejendommen måles til kontant anskaffelsessum. Der afskrives ikke på udlejningsejendommen.

Småanskaffelser samt aktiver med en forventet levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

#### Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f. eks. vedrørende aktier og fast ejendom, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. I årsregnskabet er anvendt en skattesats på 25%.

## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttofortjeneste	<u>66.824</u>	<u>57.295</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>66.824</b>	<b>57.295</b>
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-28.431</u>	<u>-29.753</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>38.393</b>	<b>27.542</b>
Skat af årets resultat	<u>-9.598</u>	<u>-6.886</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>28.795</u></b>	<b><u>20.656</u></b>
<b>Resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>28.795</u>	<u>20.656</u>
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b><u>28.795</u></b>	<b><u>20.656</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2012

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>AKTIVER:</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Ejendommen Borbergade 25	1.250.000	1.250.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.250.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.250.000</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	661	8.350
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>661</b>	<b>8.350</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide midler	55.499	9.027
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>55.499</b>	<b>9.027</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>56.160</b>	<b>17.377</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.306.160</b>	<b>1.267.377</b>

## Balance pr. 30. juni 2012

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>	
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført underskud	-32.361	-61.156
1	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>92.639</b>	<b>63.844</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	913.297	947.390
2	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>913.297</b>	<b>947.390</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
3	Gæld til realkreditinstitutter	33.210	31.704
	Gæld til tilknyttede virksomheder	185.732	161.704
	Selskabsskat	9.598	2.256
	Anden gæld	71.684	60.479
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>300.224</b>	<b>256.143</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.213.521</b>	<b>1.203.533</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.306.160</b>	<b>1.267.377</b>
4	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>1 Egenkapital</b>		
<b>Anpartskapital</b>		
Der er ikke udstedt anparter. Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Overført underskud</b>		
Saldo primo	-61.156	-81.812
Overført i henhold til resultatdisponeringen	<u>28.795</u>	<u>20.656</u>
<b>Overført underskud ultimo</b>	<u>-32.361</u>	<u>-61.156</u>
<b>Egenkapital</b>	<u><u>92.639</u></u>	<u><u>63.844</u></u>
<b>2 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Andel der forfalder om 1-4 år	139.314	0
Andel der forfalder efter 5 år	<u>773.983</u>	<u>0</u>
	<u><u>913.297</u></u>	<u><u>0</u></u>
<b>3 Kortfristet andel af langfristet gæld</b>		
Gæld til kreditforeninger	<u>33.210</u>	<u>31.704</u>
	<u><u>33.210</u></u>	<u><u>31.704</u></u>
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		