

Ejd. Borgergade 25 ApS

Borgergade 7B
4672 Klippinge

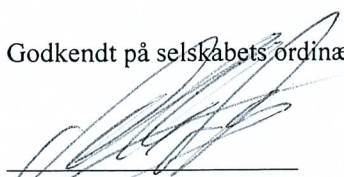
CVR nr. 29 44 86 20

ÅRSRAPPORT

1. juli 2012 - 30. juni 2013

7. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26/11 2013



Dirigent

Allan Arnskov

774 årsrapport 2012/13

medlem af FSR - danske revisorer

cvr nr. 18 54 54 70

øernes revision

langgade 4
4800 nykøbing f
tlf. 5444 5455
nyk@oernes.dk
www.oernes.dk

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

Selskab

Ejd. Borgergade 25 ApS
Borgergade 7B
4672 Klippinge

CVR nr. 29 44 86 20

Regnskabsår: 1. juli 2012 - 30. juni 2013

Hjemstedskommune: Stevns

Direktion

Lena Arnskov
Allan Arnskov

Aktivitet

Udlejning af ejendommen Borgergade 25

Revisor

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Danske Bank
Holmens Kanal 2 - 12
1092 København K

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Ejd. Borgergade 25 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

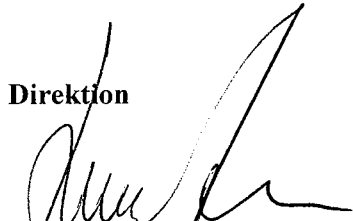
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

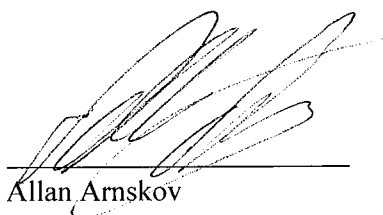
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klipinge, den 15. november 2013

Direktion



Lena Arnskov



Allan Arnskov

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Ejd. Borgergade 25 ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Ejd. Borgergade 25 ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013. 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.

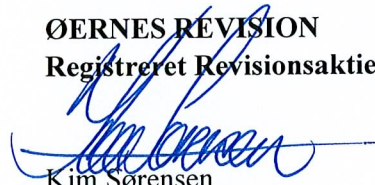
Konklusion

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 2013, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 15. november 2013

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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes efter faktureringsmetoden.

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 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris, der udgør den kontante anskaffelsessum med tillæg af omkostninger direkte forbundet med købet, med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af scrapværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger på bygningens kostpris fratrukket restværdi. Bygningens forventede brugstid vurderes til 50 år.

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 22%.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttofortjeneste	56.228	66.824
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-10.670</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	45.558	66.824
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-29.799</u>	<u>-28.431</u>
Ordinært resultat før skat	15.759	38.393
Skat af årets resultat	<u>-4.260</u>	<u>-9.598</u>
Årets resultat	<u>11.499</u>	<u>28.795</u>
Resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	<u>11.499</u>	<u>28.795</u>
Resultatdisponering i alt	<u>11.499</u>	<u>28.795</u>

Balance pr. 30. juni 2013

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.239.330	1.250.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.239.330</u>	<u>1.250.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Udskudt skatteaktiv	2.347	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.347</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.241.677</u>	<u>1.250.000</u>
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	661
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>661</u>
Likvide beholdninger		
Likvide midler	65.403	55.499
Likvide beholdninger i alt	<u>65.403</u>	<u>55.499</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>65.403</u>	<u>56.160</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.307.080</u>	<u>1.306.160</u>

Balance pr. 30. juni 2013

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
	125.000	125.000
	-20.862	-32.361
3	<u>104.138</u>	<u>92.639</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
	877.381	913.297
4	<u>877.381</u>	<u>913.297</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
5	33.884	33.210
	200.275	185.732
	6.608	9.598
	84.794	71.684
	<u>325.561</u>	<u>300.224</u>
	1.202.942	1.213.521
	<u>1.307.080</u>	<u>1.306.160</u>
PASSIVER I ALT		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Eventualforpligtelser	

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1 Afskrivninger		
Bygninger	10.670	0
	<u>10.670</u>	<u>0</u>
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	7.692	8.385
Renter prioritetsgæld	20.450	18.397
Renter mellemregning selskabsdeltager og ledelse	1.657	1.621
Renter kreditorer	0	28
	<u>29.799</u>	<u>28.431</u>
3 Egenkapital		
Anpartskapital		
Der er ikke udstedt anparter. Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført underskud		
Saldo primo	-32.361	-61.156
Overført i henhold til resultatdisponeringen	11.499	28.795
Overført underskud ultimo	<u>-20.862</u>	<u>-32.361</u>
Egenkapital	<u>104.138</u>	<u>92.639</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Andel der forfalder om 1-4 år	142.141	139.314
Andel der forfalder efter 5 år	735.240	773.983
	<u>877.381</u>	<u>913.297</u>
5 Kortfristet andel af langfristet gæld		
Gæld til kreditforeninger	33.884	33.210
	<u>33.884</u>	<u>33.210</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for kreditforeningsgæld er afgivet pant i ejendommen. Den bogførte værdi af det pantsatte udgør	<u>1.239.330</u>	<u>1.250.000</u>
7 Eventualforpligtelser		
Selskabet indgår i sambeskatning med søster- og moderselskab. Den samlede skatteforpligtelse for koncernen for regnskabsårene 2011/12 og 2012/13 udgør.	<u>192.356</u>	<u>23.776</u>