

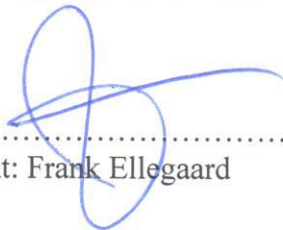
Ejendomsselskabet Matr. nr. 6 DO Utterslev ApS

Rebslagervej 4, 2400 København NV

CVR. nr. 30 83 55 30

Årsrapport 2012/2013 (7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. april 2014



.....
Dirigent: Frank Ellegaard

Indehaver: André Kowalczyk

Frederiksberg Allé 32, 2. th., DK 1820 Frederiksberg C
Telefon +45 33 23 43 14
Mobil +45 20 40 43 14
Telefax +45 33 79 43 14
e mail: flac@flac.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<i>Påtegning og erklæring</i>	
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
<i>Ledelsesberetning</i>	
Oplysninger om selskabet	4
Ledelsesberetning	5
<i>Årsregnskab</i>	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2012 – 30. september 2013	10
Balance pr. 30. september 2013	11-12
Noter	13-15

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Direktionen har aflagt årsrapport for 2012/2013. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for bedømmelse af selskabets økonomiske forhold. Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret 2012/2013.

Det er på generalforsamlingen den 3. april 2014 besluttet, at årsregnskabet for 2013/2014 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelsen for at undlade revision af årsregnskabet for 2013/2014 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. april 2014

Direktion:


.....
Frank Ellegaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet Matr. nr. 6 DO Utterslev ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Matr. 6 DO Utterslev ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013, omfattende 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 vores revision 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 afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING - fortsat

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på ledelsens redegørelse i note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets likviditetsmæssige situation fremadrettet. Ledelsen har ved regnskabsudarbejdelsen forudsat, at selskabets kreditfaciliteter udvides, så selskabets fremtidige likviditetsbehov bliver afdækket, eller at selskabets ejendom afhændes til en værdi på ikke mindre end den i regnskabet opførte. Selskabets ledelse har, med udgangspunkt i denne forudsætning, aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan i falde ansvar.

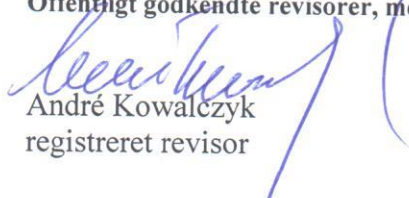
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 3. april 2014

FLAC Konsulentfirma

Offentligt godkendte revisorer, medlem af FSR – danske revisorer



André Kowalczyk
registreret revisor

OPLYSNINGER OM SELSKABET

Ejendomsselskabet Matr. nr. 6 DO Utterslev ApS
Rebslugervej 6
2400 København NV

CVR: nr.: 30 83 55 30

Direktion:

Frank Ellegaard

Ultimativt moderselskab:

Bilpavillonen ApS
Søndre Ringvej 39
2605 Brøndby
CVR. nr.: 18 31 58 07

Revisor:**FLAC Konsulentfirma**

Offentligt godkendte revisorer, medlem af FSR – danske revisorer

Frederiksberg Allé 32, 2. th.

1820 Frederiksberg C

LEDELSENS BERETNING

Nærværende årsrapport dækker selskabets 7. regnskabsår.

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er at drive virksomhed med automobilforretning, investering, udlejning af fast ejendom og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets eneste aktivitet har i regnskabs årets løb bestået af, at udleje ejendommen til et søsterselskab.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

I den forløbne regnskabsperiode har selskabet realiseret et underskud på kr. 42.794 før skat og et underskud på kr. 42.794 efter skat. Resultatet er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser aktiver på kr. 3.827.650 og en egenkapital på kr. 218.119.

For det kommende år forventes et forbedret resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet hændelser der påvirker selskabets økonomiske stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Matr. nr. 6 DO Utterslev ApS er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

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 og nedskrivninger.

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 jf. nedenfor.

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 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.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er opgjort efter faktureringsprincippet. Posten udgøres af lejeindtægter, og indregnes i resultatopgørelsen ved forfald.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætningen, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en nettopost benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiver afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstid og scrapværdi:

	Brugstid	Scrapværdi
Grunde og bygninger	30 år	0

Småanskaffelser afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende gæld, amortisering af realkreditlån.

Selskabsskat

Skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med restskattetilæg og regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skyldig skat samt udskudt skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat**RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT****Afslutningsdispositioner**

Der er foretaget periodisering af alle væsentlige poster.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Omsætningsaktiver**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg m.m. måles til nominal værdi med fradrag af en tabshensættelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

BALANCEN - FORTSAT

Selskabsskat og udskudt skat

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

**RESULTATOPGØRELSE for perioden
1. oktober 2012 – 30. september 2013**

	Note	2012/2013 kr.	2011/2012 kr.
Bruttofortjeneste		248.534	456.083
Afskrivninger	2	<u>-13.667</u>	<u>-13.667</u>
Resultat af primær drift		234.867	442.416
Renteindtægter og lignende indtægter		6.579	13.362
Renteudgifter og lignende udgifter		<u>-284.240</u>	<u>-294.261</u>
Resultat før skat		-42.794	161.517
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>-49.296</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-42.794</u></u>	<u><u>112.221</u></u>
Til disposition:			
Årets resultat		-42.794	112.221
Overført foregående år		<u>135.913</u>	<u>23.692</u>
		<u><u>93.119</u></u>	<u><u>135.913</u></u>
Foreslås disponeret således:			
Overført til næste år		<u><u>93.119</u></u>	<u><u>135.913</u></u>

BALANCE

	Note	30/9 2013 kr.	30/9 2012 kr.
AKTIVER			
Grunde og bygninger		<u>3.819.137</u>	<u>3.832.804</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>3.819.137</u>	<u>3.832.804</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.819.137</u>	<u>3.832.804</u>
Periodeafgræsningsposter		8.513	8.513
Skatteaktiv	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>8.513</u>	<u>8.513</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>374</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>8.513</u>	<u>8.887</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.827.650</u></u>	<u><u>3.841.691</u></u>

BALANCE

	Note	30/9 2013 kr.	30/9 2012 kr.
PASSIVER			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>93.119</u>	<u>135.913</u>
EGENKAPITAL I ALT	5	<u>218.119</u>	<u>260.913</u>
Udskudt skat	6	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Prioritetsgæld		1.416.270	1.503.693
Kreditinstitutter		1.677.930	1.811.350
Skyldig selskabsskat	4	<u>0</u>	<u>34.914</u>
Langfristet gæld		<u>3.094.200</u>	<u>3.349.957</u>
Kreditinstitut		250	0
Andel af langfristet gæld med forfald 0-1 år		205.000	177.000
Anden gæld		56.116	16.407
Gæld til moderselskab		74.523	37.414
Gæld til søsterselskab		<u>179.442</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld		<u>515.331</u>	<u>230.821</u>
GÆLD I ALT		<u>3.609.531</u>	<u>3.580.778</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.827.650</u>	<u>3.841.691</u>
Sikkerhedsstillelser	7		
Kautions-, garanti og andre eventualforpligtelser	8		

NOTER**Note 1. Going concern**

Selskabets drift er med de kendte indtægter og afdragsforpligtelser likviditetskrævende. Således har selskabet en negativt likviditet i størrelsesorden tkr. 250 årligt fremadrettet. Som følge af usikkerhed omkring modelselskabets økonomiske situation, er det på nuværende tidspunkt usikkert om der i koncernen er tilstrækkelig likviditet til at afdække likviditetsbehovet.

Det er ledelsens opfattelse, at hvis selskabet ikke opnår en udvidelse af kreditfaciliteterne svarende til likviditetsbehovet, vil ledelsen afhænde selskabets ejendom. Det er ledelsens opfattelse, at en salgsværdi mindst vil svare til den værdi ejendommen er optaget til i årsrapporten.

Note 2. Afskrivninger

Grunde og bygninger	<u>13.667</u>	<u>13.667</u>
	<u>13.667</u>	<u>13.667</u>

Note 3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat andrager:

Beregnet selskabsskat	0	33.475
Årets regulering af skatteaktiv/udskudt skat	0	29.730
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-13.909</u>
	<u>0</u>	<u>49.296</u>

NOTER

Note 4. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
Anskaffelsessum	
Saldo 1/10 2012	3.900.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30/9 2013	<u>3.900.000</u>
 Af- og nedskrivninger	
Saldo 1/10 2012	67.196
Årets afskrivninger	13.667
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger 30/9 2013	<u>80.863</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30/9 2013	<u><u>3.819.137</u></u>

2012/2013 kr.	2011/2012 kr.
------------------	------------------

Note 5. Egenkapital

Selskabets anpartskapital er ikke ændret siden selskabets stiftelse.

Anpartskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

Egenkapitalen er påvirket således:

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1/10 2012	125.000	135.913	260.913
Overført af årets resultat	<u>-</u>	<u>-42.794</u>	<u>-42.794</u>
Saldo 30/9 2013	<u>125.000</u>	<u>93.119</u>	<u>218.119</u>

	2012/2013 kr.	2011/2012 kr.
NOTER		
Note 6. Skatteaktiv/ Hensættelse til udskudt skat		
Saldo 1/10 2012, udskudt skat	0	0
Årets regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 30/9 2013	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der afgivet pant i selskabets ejendom. Prioritetsgælden andrager på statusdagen kr. 1.486.270.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut, kr. 1.813.180, og til sikkerhed for garanti stillet af kreditinstitut overfor realkreditinstitut på kr. 718.333, er der tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 2.400.000 i selskabets ejendom.

Selskabets ejendom er på statusdagen indregnet og målt til kr. 3.819.137.

Overfor kreditinstitut er der af anpartshaveren afgivet selvskyldnerkaution.

Note 8. Kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser

Selskabet har ikke udover det i regnskabet og ovenstående anførte påtaget sig kautions-, garanti eller andre eventualforpligtelser.