

ApS af 2. januar 1983

CVR-nr. 71 57 33 11

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. februar 2013.



Henrik Simonsen
Dirigent

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ballevej 2B
DK-8600 Silkeborg
Tlf. 86 82 44 00
Fax 86 81 44 01
silkeborg@partner-revision.dk
CVR nr. 15807776

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for ApS af 2. januar 1983.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

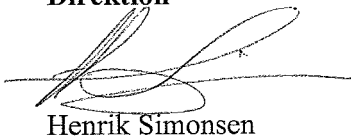
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 28. januar 2013

Direktion



Henrik Simonsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i ApS af 2. januar 1983

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ApS af 2. januar 1983 for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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, om 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 denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Silkeborg, den 28. januar 2013

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Tom Østergaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS af 2. januar 1983 Vestergade 125 8464 Galten
	CVR-nr.: 71 57 33 11 Stiftet: 2. januar 1983 Hjemsted: Skanderborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Henrik Simonsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2B 8600 Silkeborg
Bankforbindelse	Nordea A/S Torvet 1 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i investering i værdipapirer, udlejning af ejendomme og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS af 2. januar 1983 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.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter og lejeudgifter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt installationer måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Installationer	10 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed 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 afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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 nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttofortjeneste	112.523	123.260
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-29.555	-29.452
Nedskrivninger af omsætningsaktiver	-25.000	0
Resultat før finansielle poster	57.968	93.808
Andre finansielle indtægter	587.889	145.171
Andre finansielle omkostninger	-6.541	-169.553
Resultat før skat	639.316	69.426
1 Skat af årets resultat	-125.902	-17.085
Årets resultat	513.414	52.341
Forslag til resultatdisponering:		
*		
Udbytte for regnskabsåret	320.000	320.000
Overføres til overført resultat	193.414	0
Disponeret fra overført resultat	0	-267.659
Disponeret i alt	513.414	52.341

Balance 30. september

Aktiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.386	6.289
2	Grunde og bygninger	<u>1.421.701</u>	<u>1.449.353</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.426.087</u>	<u>1.455.642</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>5.802.190</u>	<u>5.235.992</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.802.190</u>	<u>5.235.992</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.228.277</u>	<u>6.691.634</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	0	42.383
	Andre tilgodehavender	<u>23.248</u>	<u>51.816</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>23.248</u>	<u>94.199</u>
	Likvide beholdninger	<u>42.175</u>	<u>230.113</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>65.423</u>	<u>324.312</u>
	Aktiver i alt	<u>7.293.700</u>	<u>7.015.946</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
3 Anpartskapital	200.000	200.000
4 Overført resultat	6.228.285	6.034.871
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	320.000	320.000
Egenkapital i alt	<u>6.748.285</u>	<u>6.554.871</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	114.445	101.268
Hensatte forpligtelser i alt	<u>114.445</u>	<u>101.268</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	207.781	247.514
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>207.781</u>	<u>247.514</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	38.200	36.340
Selskabsskat	91.059	0
Anden gæld	93.930	75.953
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>223.189</u>	<u>112.293</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>430.970</u>	<u>359.807</u>
Passiver i alt	<u>7.293.700</u>	<u>7.015.946</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	2011/12	2010/11
Resultat før finansielle poster	57.968	93.808
Kursreguleringer mv.	-484.527	254.726
Afskrivninger	29.555	29.452
Ændring i tilgodehavender	28.568	13.491
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	17.975	45.341
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-350.461	436.818
Renteindbetalinger og lignende	587.889	145.171
Renteudbetalinger og lignende	-6.541	-169.553
Betalt selskabsskat	20.717	16.786
Pengestrømme fra driftsaktivitet	251.604	429.222
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-4.118
Køb af finansielle anlægsaktiver	-3.741.113	-5.907.618
Salg af finansielle anlægsaktiver	3.659.444	5.061.684
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-81.669	-850.052
Afdrag på langfristet gæld	-37.873	-36.670
Betalt udbytte	-320.000	-400.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-357.873	-436.670
Ændring i likvider	-187.938	-857.500
Likvider 1. oktober 2011	230.113	1.087.613
Likvider 30. september 2012	42.175	230.113
Likvider		
Likvide beholdninger	42.175	230.113
Likvider 30. september 2012	42.175	230.113

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	112.725	2.925
Årets regulering af udskudt skat	13.177	14.160
	<u>125.902</u>	<u>17.085</u>
 2. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. oktober 2011	28.623	1.975.079
Kostpris 30. september 2012	<u>28.623</u>	<u>1.975.079</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2011	22.334	525.726
Årets af- og nedskrivninger	1.903	27.652
Af- og nedskrivninger 30. september 2012	<u>24.237</u>	<u>553.378</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012	<u>4.386</u>	<u>1.421.701</u>
	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. oktober 2011	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
 4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2011	6.034.871	6.302.530
Årets overførte overskud eller underskud	193.414	-267.659
	<u>6.228.285</u>	<u>6.034.871</u>

Noter

		<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>	
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. oktober 2011		320.000	400.000	
Udloddet udbytte		-320.000	-400.000	
Udbytte for regnskabsåret		<u>320.000</u>	<u>320.000</u>	
		320.000	320.000	
6. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2012</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2011</u>
Gæld til realkreditinstitutter	38.200	54.981	245.981	283.854
	<u>38.200</u>	<u>54.981</u>	<u>245.981</u>	<u>283.854</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 246 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2012 udgør 816 t.kr.				
8. Eventualposter				
Eventualforpligtelser				
Ingen.				