

ApS af 2. januar 1983

CVR-nr. 71 57 33 11

Årsrapport

2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. januar 2014.



Henrik Simonsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Der træffes på generalforsamlingen den 8. januar 2014 beslutning om, at årsregnskabet for 2013/14 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 8. januar 2014

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 2012 - 30. september 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 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 8. januar 2014

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 Bank A/S Skt. Clements Torv 2-6, 1. 8000 Århus C

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 rentekomkostninger, 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 posterings 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.

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.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

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>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttofortjeneste	95.924	112.523
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-29.053	-29.555
Nedskrivninger af omsætningsaktiver	0	-25.000
Driftsresultat	66.871	57.968
Andre finansielle indtægter	46.759	587.889
Andre finansielle omkostninger	-7.234	-6.541
Resultat før skat	106.396	639.316
1 Skat af årets resultat	-3.701	-125.902
Årets resultat	102.695	513.414
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	320.000	320.000
Overføres til overført resultat	0	193.414
Disponeret fra overført resultat	-217.305	0
Disponeret i alt	102.695	513.414

Balance 30. september

Aktiver		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.985	4.386
2	Grunde og bygninger	<u>1.394.049</u>	<u>1.421.701</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.397.034</u>	<u>1.426.087</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>5.268.730</u>	<u>5.802.190</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.268.730</u>	<u>5.802.190</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.665.764</u>	<u>7.228.277</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>3.231</u>	<u>23.248</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.231</u>	<u>23.248</u>
	Likvide beholdninger	<u>332.081</u>	<u>42.175</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>335.312</u>	<u>65.423</u>
	Aktiver i alt	<u>7.001.076</u>	<u>7.293.700</u>

Balance 30. september

Passiver		2013	2012
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
3	Anpartskapital	200.000	200.000
4	Overført resultat	6.010.980	6.228.285
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	320.000	320.000
	Egenkapital i alt	<u>6.530.980</u>	<u>6.748.285</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	96.471	114.445
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>96.471</u>	<u>114.445</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	167.867	207.781
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>167.867</u>	<u>207.781</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	39.200	38.200
	Selskabsskat	84.052	91.059
	Anden gæld	82.506	93.930
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>205.758</u>	<u>223.189</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>373.625</u>	<u>430.970</u>
	Passiver i alt	<u>7.001.076</u>	<u>7.293.700</u>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**8 **Eventualposter**

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	2012/13	2011/12
Driftsresultat	66.871	57.968
Kursreguleringer mv.	2.859	-484.527
Afskrivninger	29.053	29.555
Ændring i tilgodehavender	20.017	28.568
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-11.424	17.975
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	107.376	-350.461
Renteindbetalinger og lignende	46.759	587.889
Renteudbetalinger og lignende	-7.234	-6.541
Betalt selskabsskat	-28.682	20.717
Pengestrømme fra driftsaktivitet	118.219	251.604
Køb af finansielle anlægsaktiver	-2.242.162	-3.741.113
Salg af finansielle anlægsaktiver	2.772.763	3.659.444
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	530.601	-81.669
Afdrag på langfristet gæld	-38.914	-37.873
Betalt udbytte	-320.000	-320.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-358.914	-357.873
Ændring i likvider	289.906	-187.938
Likvider 1. oktober 2012	42.175	230.113
Likvider 30. september 2013	332.081	42.175
Likvider		
Likvide beholdninger	332.081	42.175
Likvider 30. september 2013	332.081	42.175

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	21.675	112.725
Årets regulering af udskudt skat	-17.974	13.177
	<u>3.701</u>	<u>125.902</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. oktober 2012	28.623	1.975.079
Kostpris 30. september 2013	<u>28.623</u>	<u>1.975.079</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2012	24.237	553.378
Årets af- og nedskrivninger	1.401	27.652
Af- og nedskrivninger 30. september 2013	<u>25.638</u>	<u>581.030</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013	<u>2.985</u>	<u>1.394.049</u>
	<u>30/9 2013</u>	<u>30/9 2012</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. oktober 2012	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 2012	6.228.285	6.034.871
Årets overførte overskud eller underskud	-217.305	193.414
	<u>6.010.980</u>	<u>6.228.285</u>

Noter

	<u>30/9 2013</u>	<u>30/9 2012</u>		
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. oktober 2012	320.000	320.000		
Udloddet udbytte	-320.000	-320.000		
Udbytte for regnskabsåret	<u>320.000</u>	<u>320.000</u>		
	<u>320.000</u>	<u>320.000</u>		
6. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2013</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2012</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>39.200</u>	<u>11.000</u>	<u>207.067</u>	<u>245.981</u>
	<u>39.200</u>	<u>11.000</u>	<u>207.067</u>	<u>245.981</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 207 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2013 udgør 804 t.kr.				
8. Eventualposter				
Eventualforpligtelser				
Ingen.				