

**EL-TA Ejendomme A/S**  
**CVR-nr. 29 81 49 61**

**Årsrapport**

**2011/12**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. november 2012.

---

Mads Bygum Krarup  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for EL-TA Ejendomme A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 6. november 2012

### **Direktion**

Jørgen Helbo

### **Bestyrelse**

Mads Bygum Krarup  
Formand

Jørgen Helbo

Preben Telling

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til aktionærerne i EL-TA Ejendomme A/S**

Vi har revideret årsregnskabet for EL-TA Ejendomme A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter 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 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 påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 6. november 2012

### **AP | Statsautoriserede Revisorer**

Peter Vinstrup Henriksen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	EL-TA Ejendomme A/S Nydamsvej 4 8362 Hørning
	CVR-nr.: 29 81 49 61
	Stiftet: 30. januar 2009
	Hjemsted: Skanderborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Mads Bygum Krarup, Formand Jørgen Helbo Preben Telling
<b>Direktion</b>	Jørgen Helbo
<b>Revision</b>	AP   Statsautoriserede Revisorer Olof Palmes Allé 25A, 1 8200 Aarhus N

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for EL-TA Ejendomme A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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

#### **Investerings ejendomme**

Investerings ejendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret model, hvori primært indgår ejendommens fremtidige driftsafkast og selskabets afkastkrav til den enkelte type ejendom.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>313.396</b>	<b>276.024</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>313.396</b>	<b>276.024</b>
Andre finansielle indtægter	17.992	10.498
2 Andre finansielle omkostninger	<u>-54.131</u>	<u>-89.702</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>277.257</b>	<b>196.820</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-69.308</u>	<u>-49.181</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>207.949</b>	<b>147.639</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	<u>207.949</u>	<u>147.639</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>207.949</b>	<b>147.639</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2012	2011
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	4.050.000	4.050.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4.050.000	4.050.000
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.050.000</b>	<b>4.050.000</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.374	0
Andre tilgodehavender	73.891	339.722
Tilgodehavender i alt	91.265	339.722
Andre værdipapirer og kapitalandele	118.437	138.589
Værdipapirer	118.437	138.589
Likvide beholdninger	320.372	32
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>530.074</b>	<b>478.343</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.580.074</b>	<b>4.528.343</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
Note	2012	2011
<b>Egenkapital</b>		
5 Aktiekapital	500.000	500.000
6 Overført resultat	1.983.845	1.775.896
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.483.845</b>	<b>2.275.896</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	748.080	729.597
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>748.080</b>	<b>729.597</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	958.418	1.082.508
Langfristede gældsforpligtelser i alt	958.418	1.082.508
Kortfristet del af langfristet gæld	120.000	120.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	105.282
Selskabsskat	50.825	0
Anden gæld	218.906	215.060
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	389.731	440.342
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.348.149</b>	<b>1.522.850</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.580.074</b>	<b>4.528.343</b>
8 <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
9 <b>Eventualposter</b>		
10 <b>Nærtstående parter</b>		

## Noter

---

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>1. Hovedaktivitet</b>		
Hovedaktiviteten består i udlejning af fast ejendom.		
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttede virksomheder	2.144	1.161
Andre renteomkostninger	<u>51.987</u>	<u>88.541</u>
	<b><u>54.131</u></b>	<b><u>89.702</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	50.825	35.500
Årets regulering af udskudt skat	<u>18.483</u>	<u>13.681</u>
	<b><u>69.308</u></b>	<b><u>49.181</u></b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
		<b><u>Grunde og bygninger</u></b>
Kostpris primo		<u>4.050.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>4.050.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>4.050.000</u></b>

## Noter

---

	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
<b>5. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital primo	500.000	500.000
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier á 1 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	1.775.896	1.628.257
Årets overførte overskud eller underskud	207.949	147.639
	<b><u>1.983.845</u></b>	<b><u>1.775.896</u></b>

<b>7. Gældsforpligtelser</b>				
	<b><u>Afdrag første år</u></b>	<b><u>Restgæld efter 5 år</u></b>	<b><u>Gæld i alt 30/6 2012</u></b>	<b><u>Gæld i alt 30/6 2011</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter	120.000	475.000	1.078.418	1.202.508
	<b><u>120.000</u></b>	<b><u>475.000</u></b>	<b><u>1.078.418</u></b>	<b><u>1.202.508</u></b>

## 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 udgør 4.050 t.kr.

## 9. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualposter mv.

## 10. Nærtstående parter

### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Jørgen Helbo Holding A/S, Nydamsvej 4, 8362 Hørning