

ÅRSRAPPORT 2012/13

Ejendomsselskabet Torvet 11, Rødding ApS

Sønder Alle 10
6630 Rødding

CVR nr. 25189671


Indsender:

OL Revision A/S
J. Lauritzens Plads 3, 1
6760 Ribe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. november 2013

Martin Peter Beck Møller
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2012 -30. september 2013	Side	8
Balance pr. 30. september	Side	9
Noter	Side	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet Torvet 11 Rødding ApS
Sønder Alle 10
6630 Rødding

Telefon: 7484 3484

CVR-nr.: 25189671
Stiftelsesdato: 9. februar 2000
Regnskabsår: 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Direktion

Martin Peter Beck Møller

Revision

OL Revision A/S
J. Lauritzens Plads 3, 1.
6760 Ribe

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012/13 for Ejendomsselskabet Torvet 11 Rødding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødding, den 14. november 2013

Martin Peter Beck Møller



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Torvet 11 Rødding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Torvet 11 Rødding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 14. november 2013

OL Revision A/S

Registrerede revisorer,
medlem af FSR - danske revisorer


Ove Lihn

Registreret revisor,
medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Torvet 11 Rødding ApS 2012/13 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

Anvendt regnskabspraksis

Brugstid

Bygninger

50 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte er afsat som forpligtelse og indgår således ikke på egenkapitalen

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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2012 -30. september 2013

Note	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste	<u>351.152</u>	<u>332.785</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-39.046</u>	<u>-39.046</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-39.046</u>	<u>-39.046</u>
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	0	59.046
1. Finansielle indtægter	45.676	76.837
Finansielle omkostninger	<u>-11.410</u>	<u>-40.022</u>
Ordinært resultat før skat	<u>346.372</u>	<u>389.600</u>
2. Skat af årets resultat	<u>-85.873</u>	<u>-550.375</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>260.499</u>	<u>-160.775</u>
Forslag til resultatdisponering		
Lovpligtig reservefond	0	-59.046
Overført resultat	<u>260.499</u>	<u>-101.729</u>
Disponeret i alt	<u>260.499</u>	<u>-160.775</u>

Balance pr. 30. september

Note	2013	2012
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
3. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>3.820.954</u>	<u>3.860.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.820.954</u>	<u>3.860.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.820.954</u>	<u>3.860.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>1.075.371</u>	<u>1.858.932</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.075.371</u>	<u>1.858.932</u>
Likvide beholdninger	<u>73.450</u>	<u>272</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>73.450</u>	<u>272</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.148.821</u>	<u>1.859.204</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.969.775</u>	<u>5.719.204</u>

Balance pr. 30. september

Note	2013	2012
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	2.338.998	2.338.998
Overført resultat	1.764.108	1.503.608
Egenkapital i alt	4.228.106	3.967.606
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	610.000	620.277
Hensatte forpligtelser i alt	610.000	620.277
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
Anden gæld	124.169	123.821
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	131.669	131.321
Gældsforpligtelser i alt	131.669	1.131.321
PASSIVER I ALT	4.969.775	5.719.204

5. Kontraktige forpligtelser og eventualposter m.v.
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
7. Ejerforhold

Noter

	2012/13	2011/12
1. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	1.337	173
Renter mellemregning Martin Møller Holding ApS	44.339	76.664
	45.676	76.837
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-96.150	-92.250
Regulering af udskudt skat	10.277	-458.125
	-85.873	-550.375

Grunde og bygninger

3. Materielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	2.028.600
Anskaffelsessum, ultimo	2.028.600
Opskrivninger:	
Opskrivning, primo	2.338.998
Opskrivninger, ultimo	2.338.998
Akkumulerede af- og nedskrivninger:	
Af- og nedskrivninger, primo	-507.598
Årets af- og nedskrivninger	-39.046
Af- og nedskrivninger, ultimo	-546.644
Bogført værdi, ultimo	3.820.954

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
4. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	125.000	1.503.608	1.628.608
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	260.500	260.500
Bogført værdi, ultimo	125.000	1.764.108	1.889.108

Noter

5. Kontraktige forpligtelser og eventualposter

m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Martin Møller Holding, Rødding Aps, der er administrationsselskab og som hæfter ubegrænset og solidarisk med Ejendomsselskabet Torvet 11 ApS for danske kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig sikkerhedsstillelser af nogen art.

7. Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Martin Møller Holding ApS, 6630 Rødding