

EJENDOMSSELSKABET DANMARKSVEJ 7 APS
CVR-NR 26 38 63 81

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1/7 2013 – 30/6 2014
(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 5 / 1 2015.

Preben Vinter
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskabet	4
Årsregnskab 1/7 2013 – 30/6 2014	
Anvendt regnskabspraksis	5 – 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Noter	10 – 11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn	Ejendomsselskabet Danmarksvej 7 ApS Danmarksvej 7 8660 Skanderborg
CVR-nr.	26 38 63 81
Hjemstedskommune	Skanderborg Kommune
Regnskabsår	1/7 – 30/6
Aktivitet	Selskabets aktivitet består i udlejning af fast ejendom samt aktiviteter i tilknytning hertil.
Direktion	Christian Engholm Preben Vinter

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1/7 2013 – 30/6 2014 for Ejendomsselskabet Danmarksvej 7 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2013/14 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 5. januar 2015

Direktion:

Christian Engholm

Preben Vinter

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKABET

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Danmarksvej 7 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Danmarksvej 7 ApS for perioden 1. juli 2013 – 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg, den 5. januar 2015

REVISORERNE SKANDERBORG
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ole Christensen
Statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Danmarksvej 7 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år:

RESULTATOPGØRELSEN

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret i årsrapporten.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets fakturerede salg med fradrag af direkte materialeforbrug.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Aktuel skat er beregnet med 24,5%.

Udskudt skat er hensat med 23,5% af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og det skattemæssige resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Aktiver og passiver er indregnet i balancen efter følgende retningslinier:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller brugsværdi, hvor denne er lavere af årsager, der ikke antages at være forbigående.

Afskrivning af anskaffessum med fradrag af forventet scrapværdi foretages lineært over aktivernes forventede brugstid, som for driftsmidler er anslået til 5 år og for værkstedsbygning til 50 år.

Aktiver med en anskaffessum under kr. 12.600 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varelager

Varelager optages til anskaffelsespris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til forventede tab på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gæld

Alle gældsposter er medtaget til amortiseret kostpris normalt svarende til nominelle værdier.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/7 2013 – 30/6 2014

<u>Note</u>		1/7 2012 <u>30/6 2013</u>
	Bruttofortjeneste	377.318 554.422
1	Personaleomkostninger	0 (564.824)
	Administrationsomkostninger	(82.680) (297.574)
	Lokaleomkostninger	(129.057) (235.637)
	Værkstedsomkostninger	(1.548) (44.205)
	Salgsomkostninger	(1.844) (6.617)
	Autodrift, varevogne	(5.578) (24.235)
2	Afskrivninger	<u>(59.411)</u> <u>99.119</u>
	Resultat af primær drift	97.200 (519.551)
	Renteindtægter	0 4.839
	Renteudgifter	<u>(78.627)</u> <u>(95.714)</u>
	Resultat før ekstraordinære poster	18.573 (610.426)
	Ekstraordinære indtægter	<u>0</u> <u>900.000</u>
	Resultat før skat	18.573 289.574
4	Selskabsskat	<u>(87)</u> <u>(73.894)</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>18.486</u> <u>215.680</u>
der foreslås disponeret således:		
	Udbytte	0 1.700.000
	Overført til næste år	<u>18.486</u> <u>(1.484.320)</u>
		<u>18.486</u> <u>215.680</u>

() betyder, at tallet skal fratrækkes eller er negativt.

BALANCE PR. 30. JUNI 2014**AKTIVER**

<u>Note</u>		<u>30/6 2013</u>
3	Ejendommen Danmarksvej 7	4.503.015 4.526.409
3	Driftsmidler	<u>69.032</u> <u>105.049</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.572.047</u> <u>4.631.458</u>
	Varelager	<u>350.576</u> <u>358.676</u>
	Varedebitorer	432.289 364.046
	Selskabsskat	24.640 29.834
	Tilgodehavende hos Skanderborg Bilcenter ApS	0 928.933
	Andre tilgodehavender	<u>131.500</u> <u>112.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>588.429</u> <u>1.434.813</u>
	Likvide beholdninger	<u>389.565</u> <u>13.392</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.328.570</u> <u>1.806.881</u>
	AKTIVER I ALT	<u>5.900.617</u> <u>6.438.339</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2014
PASSIVER

<u>Note</u>		<u>30/6 2013</u>
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	62.427	43.941
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>1.700.000</u>
5 Egenkapital i alt	<u>187.427</u>	<u>1.868.941</u>
Udskudt skat	<u>69.704</u>	<u>74.811</u>
Hensatte forpligtelser	<u>69.704</u>	<u>74.811</u>
Prioritetsgæld	2.767.401	2.792.744
Kortfristet andel af prioritetsgæld	<u>(25.000)</u>	<u>(10.000)</u>
Langfristet gæld i alt	<u>2.742.410</u>	<u>2.782.744</u>
Kortfristet andel af prioritetsgæld	25.000	10.000
Varekreditorer	119.233	1.110.261
Merværdiafgift	255.082	192.232
Selskabsdeltagere	117.925	117.925
Gæld til Skanderborg Bilcenter ApS	357.372	0
Gæld til Vinter Holding ApS	912.650	65.775
Gæld til Engholm Invest ApS	909.525	62.650
Anden gæld	<u>204.289</u>	<u>153.000</u>
Kortfristet gæld	<u>2.901.076</u>	<u>1.711.843</u>
Gæld i alt	<u>5.643.486</u>	<u>4.494.587</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.900.617</u>	<u>6.438.339</u>

6 Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser.

NOTER

	1/7 2013	1/7 2012
	<u>30/6 2014</u>	<u>30/6 2013</u>
<u>1 Personalemkostninger</u>		
Lønninger	0	496.484
Arbejdsmarkedspension	0	20.465
Pensioner	0	26.000
ATP	0	3.375
Sociale ydelser	0	5.117
Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>13.383</u>
	<u>0</u>	<u>564.824</u>
Gennemsnitligt antal heltidsansatte	<u>0</u>	<u>2</u>
<u>2 Afskrivninger</u>		
Bygninger	23.394	(23.394)
Driftsmidler	36.017	(42.817)
Avance ved salg af driftsmidler	<u>0</u>	<u>165.330</u>
	<u>59.411</u>	<u>99.119</u>

NOTER

<u>3</u> Materielle anlægsaktiver	Ejendommen <u>Danmarksvej 7</u>	<u>Driftsmidler</u>		
Anskaffelsessum:				
Saldo primo	4.596.591	305.784		
Tilgang	0	0		
Afgang	<u>0</u>	<u>(0)</u>		
Saldo ultimo	<u>4.596.591</u>	<u>305.784</u>		
 Akkumulerede afskrivninger:				
Saldo primo	(70.182)	(200.735)		
Årets afskrivninger	(23.394)	(36.017)		
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>		
Saldo ultimo	<u>(93.576)</u>	<u>(236.752)</u>		
 Bogført værdi	<u>4.503.015</u>	<u>69.032</u>		
 <u>4</u> Selskabsskat	1/7 2013 <u>30/6 2014</u>	1/7 2012 <u>30/6 2013</u>		
Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst	(5.194)	(36.166)		
Regulering af udskudt skat	<u>5.107</u>	<u>(37.728)</u>		
	<u>(87)</u>	<u>(73.894)</u>		
 <u>5</u> Egenkapital	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>Egenkapital</u> <u>i alt</u>
Primo	125.000	43.941	1.700.000	1.868.941
Årets bevægelser	<u>0</u>	<u>18.486</u>	<u>(1.700.000)</u>	<u>(1.681.514)</u>
Ultimo	<u>125.000</u>	<u>62.427</u>	<u>0</u>	<u>187.427</u>
 <u>6</u> Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser				
Selskabet har ingen eventualforpligtelser, pantsætninger eller kautionsforpligtelser.				