

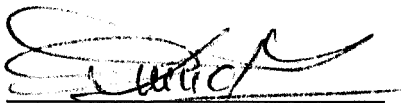
Ejendomsselskabet Stenhuggergården, Herning ApS

CVR-nr. 35 39 45 91

Årsrapport

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10/4 2014.



Svend Orla Vestergaard Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Ejendomsselskabet Stenhuggergården, Herning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

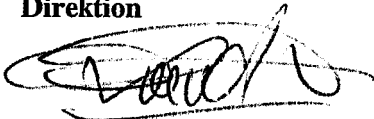
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 4. april 2014

Direktion



Svend Orla Vestergaard Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Ejendomsselskabet Stenhuggergården, Herning ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsselskabet Stenhuggergården, Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ikast, den 4. april 2014

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Morten B. Lind
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet Stenhuggergården, Herning ApS Samsøgade 26 7430 Ikast CVR-nr.: 35 39 45 91 Stiftet: 1. januar 2013 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Svend Orla Vestergaard Sørensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Den Jyske Sparekasse, Østergade 21, 7430 Ikast

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er investering i fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 76 t.kr. 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 Ejendomsselskabet Stenhuggergården, Herning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning. Omsætningen indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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	40 år
-----------	-------

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>
Bruttofortjeneste	184.480
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-38.750
Driftsresultat	145.730
Andre finansielle indtægter	4.991
Øvrige finansielle omkostninger	-111.032
Resultat før skat	39.689
1 Skat af årets resultat	36.300
Årets resultat	75.989
 Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	75.989
Disponeret i alt	75.989

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2013</u>	<u>1/1 2013</u>
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	3.067.250	3.100.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3.067.250	3.100.000
Anlægsaktiver i alt	3.067.250	3.100.000
Aktiver i alt	3.067.250	3.100.000

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2013</u>	<u>1/1 2013</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Overkurs ved emission	289.168	289.168
5 Overført resultat	75.989	0
Egenkapital i alt	<u>445.157</u>	<u>369.168</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	362.000	422.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>362.000</u>	<u>422.000</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.707.958	681.918
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.707.958</u>	<u>681.918</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	78.100	135.000
Gæld til pengeinstitutter	77.834	1.137.565
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.449	7.500
Selskabsskat	23.700	0
Anden gæld	350.052	346.849
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>552.135</u>	<u>1.626.914</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.260.093</u>	<u>2.308.832</u>
Passiver i alt	<u>3.067.250</u>	<u>3.100.000</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2013</u>	
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat		23.700
Årets regulering af udskudt skat		<u>-60.000</u>
		<u>-36.300</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og bygninger
		<u>3.100.000</u>
Kostpris 1. januar 2013		3.100.000
Tilgang		<u>6.000</u>
Kostpris 31. december 2013		<u>3.106.000</u>
Årets afskrivninger		<u>38.750</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2013		<u>38.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013		<u>3.067.250</u>
	<u>31/12 2013</u>	<u>1/1 2013</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2013	80.000	0
Apportindskud	<u>0</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
4. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2013	289.168	0
Årets overkurs ved emission	<u>0</u>	<u>289.168</u>
	<u>289.168</u>	<u>289.168</u>

Noter

	<u>31/12 2013</u>	<u>1/1 2013</u>
5. Overført resultat		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>75.989</u>	<u>0</u>
	<u>75.989</u>	<u>0</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.879 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2013 udgør 3.067 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 12.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.