

Østerbrogade Holstebro ApS

Malmparken 6
2750 Ballerup

CVR. nr. 30595122

Årsrapport for 2013/2014

7. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25. november 2014

Allan Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Østerbrogade Holstebro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 19. november 2014

Direktion

Allan Jørgensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Østerbrogade Holstebro ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Østerbrogade Holstebro ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 5 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets kapital er tabt. Dette forhold sammen med de i note 5 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Østerbrogade Holstebro ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Frederikssund, den 19. november 2014

HR Revision - OK Revision ApS

Kenneth Barrett

Registreret revisor

Østerbrogade Holstebro ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Østerbrogade Holstebro ApS Malmparken 6 2750 Ballerup
CVR-nr.	30595122
Stiftelsesdato	16. maj 2007
Hjemsted	Ballerup
Regnskabsår	1. juli 2013 - 30. juni 2014
Direktion	Allan Jørgensen, Direktør
Moderselskab	BusterHolding af 1952 ApS Malmparken 6 2750 Ballerup
Revisor	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund CVR-nr.: 28842562
Pengeinstitut	Jyske Bank Hjulmagervej 8F 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. -346.881, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 13.317.877, og en egenkapital på kr. -2.963.385.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Østerbrogade Holstebro ApS for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode indtægterne vedrører uanset betalingstidspunktet.

Ejendomsudgifter

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendom samt forsikringer og skatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	tkr. 13.000

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgpris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2013/2014 kr.	2012/2013 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		255.149	230.585
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-135.311	-135.311
Driftsresultat		119.838	95.274
Finansielle indtægter		0	-37.415
Finansielle omkostninger	1	-535.376	-789.424
Resultat før skat		-415.538	-731.565
Skat af årets resultat		68.656	128.676
Årets resultat		-346.882	-602.889
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-346.882	-602.889
		-346.882	-602.889

Balance pr. 30. juni

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		13.229.378	13.364.689
Materielle anlægsaktiver		13.229.378	13.364.689
Anlægsaktiver		13.229.378	13.364.689
Andre tilgodehavender		11.830	23.206
Udsudte skatteaktiver		68.656	553.146
Tilgodehavender		80.486	576.352
Likvide beholdninger		8.013	222
Omsætningsaktiver		88.498	576.574
Aktiver		13.317.876	13.941.263

Balance pr. 30. juni

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-3.088.385	-2.741.503
Egenkapital		-2.963.385	-2.616.503
Gæld til realkreditinstitutter		7.014.462	7.300.401
Langfristede gældsforpligtelser	4	7.014.462	7.300.401
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		290.000	287.168
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.679	54.283
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.825.021	8.858.547
Anden gæld		148.100	57.368
Kortfristede gældsforpligtelser		9.266.800	9.257.365
Gældsforpligtelser		16.281.262	16.557.766
Passiver		13.317.876	13.941.263
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2013/2014	2012/2013
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	416.212	611.048
Andre finansielle omkostninger	119.163	178.376
	535.375	789.424
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	-2.741.503	-2.138.614
Årets resultat	-346.882	-602.889
Saldo ultimo	-3.088.385	-2.741.503

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	7.014.462	290.000	5.847.197
	7.014.462	290.000	5.847.197

5. Usikkerhed om going concern

Selskabets kapital er tabt og fortsat drift er betinget af en fortsættelse af den nuværende finansiering samt reetablering af selskabets kapital.

Kapitalen forventes reetableret ved egen indtjening indenfor få år.

Selskabets moderselskab har afgivet tilsagn om fortsat finansiering af selskabets drift.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Buster Holding af 1952 ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 7.304 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2014 udgør 13.229 t.kr.