

EJENDOMSSELSKABET AF 2002 I/S

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2015

Hans Chr. Ledet

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET AF 2002 I/S
Odbjergvej 29
9800 Hjørring

CVR-nr: 26657032
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for Ejendomsselskabet af 2002 I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet.

Ingen af interessentskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke interessentskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

De private eventualforpligtelser og pantsætninger indgår ikke i årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjørring, den 30/04/2015

Direktion

Hans Chr. Ledet
Direktør

Preben Nielsen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 2002 I/S for 2014 er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Husleje

Husleje indregnes eksklusiv moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og ejendom.

Skat

Det skattepligtige resultat indgår i interessenternes selvstændige regnskaber med 50% til hvert interessentskab

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Bygninger 25 år

Aktiver med en kostpris på under AL §6 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Skyldig skat og udskudt skat

Skyldig skat og udskudt skat afsættes i interessenternes selvstændige regnskaber.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		261.252	245.633
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-46.679	-46.679
Resultat af ordinær primær drift		214.573	198.954
Øvrige finansielle omkostninger		-5.538	-5.994
Ordinært resultat før skat		209.035	192.960
Ekstraordinært resultat før skat		209.035	192.960
Årets resultat		209.035	192.960
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		209.035	192.960
I alt		209.035	192.960

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Grunde og bygninger		874.897	921.576
Materielle anlægsaktiver i alt	1	874.897	921.576
Anlægsaktiver i alt		874.897	921.576
Andre tilgodehavender		0	95.000
Tilgodehavender i alt		0	95.000
Omsætningsaktiver i alt		0	95.000
Aktiver i alt		874.897	1.016.576

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		196.736	293.776
Overført resultat		209.036	192.960
Egenkapital i alt	2	405.772	486.736
Gæld til realkreditinstitutter		319.337	371.675
Langfristede gældsforpligtelser i alt		319.337	371.675
Gæld til realkreditinstitutter		52.338	52.534
Gæld til banker		18.926	28.550
Modtagne forudbetalinger fra kunder		45.000	45.000
Anden gæld		33.524	32.081
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		149.788	158.165
Gældsforpligtelser i alt		469.125	529.840
Passiver i alt		874.897	1.016.576

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	1.470.150	25.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.470.150	25.000
Af- og nedskrivning primo	-548.574	-25.000
Årets afskrivning	-46.679	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-595.253	-25.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	874.897	0

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	486.736	0	486.736
Årets resultat	0	-80.964	-80.964
Egenkapital ultimo	486.736	-80.964	405.772

Egenkapitalen ejes med 50% til hvert interessentskab 2014.

Ledet Holding ApS:

Egenkapital 1. januar 2014	243.368
Årets resultatandel	104.518
Årets kontante bevægelse	-145.000
Egenkapital 31. december 2014	202.886

PKN ApS:

Egenkapital 1. januar 2014	243.368
Årets resultatandel	104.518
Årets kontante bevægelse	-145.000
Egenkapital 31. december 2014	202.886

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 378 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2014 udgør 875 tkr.