



Ejendomsselskabet Grønnemosevej 26 ApS

Telemarken 2
5600 Faaborg

CVR-nr. 27920233

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26.02.13

Bent Pedersen
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor FDR
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01.10.11 - 30.09.12 for Ejendomsselskabet Grønnemosevej 26 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 09.11.12

Direktion

Henrik Nielsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Grønnemosevej 26 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Grønnemosevej 26 ApS for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12, 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. 30.09.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Klippinge, den 09.11.12

bp-revision

registrerede revisorer FDR

Bent Pedersen

registreret revisor FDR

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ejendomsselskabet Grønnemosevej 26 ApS Telemarken 2 5600 Faaborg
Telefon	62 61 90 60
CVR-nr.	27920233
Stiftelsesdato	24.06.04
Regnskabsår	01.10.11 - 30.09.12
Direktion	Henrik Nielsen, Direktør
Revisor	bp-revision registrerede revisorer FDR Råmosevej 11 A 4672 Klippinge

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af ejendomme og al anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter har udviklet sig tilfredsstillende i regnskabsåret. Selskabet har i året frasolgt ejendommen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Grønnemosevej 26 ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har derudover valg at anvende nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetning
- Noter for anlægsaktiver

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om 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. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 fordele 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende ejendommens drift.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Da ejendommen er en investeringsejendom der løbende vedligeholdes afskrives der ikke på denne.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skatter

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).

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.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Aktuelle skatteforpligtelser

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavende hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste/-tab		138.049	214.838
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	<u>1.306.220</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		1.444.269	214.838
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	0	450.000
Finansielle indtægter	3	10.546	0
Finansielle omkostninger	4	<u>-172.480</u>	<u>-302.374</u>
Resultat før skat		1.282.335	362.465
Skat af årets resultat	5	<u>-303.075</u>	<u>64.325</u>
Årets resultat		<u>979.260</u>	<u>426.790</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>979.260</u>	<u>426.790</u>
		<u>979.260</u>	<u>426.790</u>

Balance 30. september 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Grunde og bygninger	6	<u>0</u>	<u>6.812.869</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>6.812.869</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>6.812.869</u>
Andre tilgodehavender		21.992	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>18.094</u>
Tilgodehavender		<u>21.992</u>	<u>18.094</u>
Likvide beholdninger		<u>624.035</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>646.027</u>	<u>18.094</u>
Aktiver		<u>646.027</u>	<u>6.830.964</u>

Balance 30. september 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Overkurs ved emission		375.000	375.000
Overført resultat	8	-432.138	-1.411.398
Egenkapital		<u>67.862</u>	<u>-911.398</u>
Hensættelse kautionstab søsterselskab		0	1.300.000
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>1.300.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter		0	3.699.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>3.699.000</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	348.334
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		555.093	2.285.173
Anden gæld	9	18.072	49.256
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>55.599</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>578.165</u>	<u>2.743.362</u>
Gældsforpligtelser		<u>578.165</u>	<u>6.442.362</u>
Passiver		<u>646.027</u>	<u>6.830.964</u>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2011/12	2010/11
1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Avance ved salg af ejendom	-1.306.220	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>-1.306.220</u>	<u>0</u>
2. Kautionsstab søsterselskab		
Hensættelse kautionsstab søsterselskab	1.300.000	450.000
Kautionsstab søsterselskab	-1.300.000	0
Kautionsstab søsterselskab i alt	<u>0</u>	<u>450.000</u>
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	10.546	0
Finansielle indtægter i alt	<u>10.546</u>	<u>0</u>
4. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	43.546	35.941
Andre finansielle omkostninger	128.934	266.433
Finansielle omkostninger i alt	<u>172.480</u>	<u>302.374</u>
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	303.075	-64.325
Skat af årets resultat i alt	<u>303.075</u>	<u>-64.325</u>
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	6.812.869	6.728.165
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	84.704
Afgang i årets løb	-6.812.869	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>6.812.869</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>6.812.869</u>
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2011/12	2010/11
8. Overført resultat		
Saldo primo	-1.411.398	-1.838.188
Årets tilgang	979.260	426.790
Saldo ultimo	<u>-432.138</u>	<u>-1.411.398</u>
9. Anden gæld		
Skyldig moms	18.072	49.256
Anden gæld i alt	<u>18.072</u>	<u>49.256</u>

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.