

Ejendomsselskabet af 9/6 2011 ApS

Nørre Lindbjerg 14, 7400 Herning

CVR-nr. 33 50 87 43



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. maj 2015

Som dirigent:

.....
Laila Bill Brogård



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	9
Usikkerhed om going concern	9
Materielle anlægsaktiver	10
Anpartskapital	10
Langfristede gældsforpligtelser	11
Sikkerhedsstillelser	11
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Ejendomsselskabet af 9/6 2011 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 4. maj 2015

Direktionen:

.....
Steen Bill Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet af 9/6 2011 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 9/6 2011 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Horsens, den 4. maj 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Jens Møller
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat	682.733	871.387
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-703.881	-818.888
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-309.990</u>
Resultat af primær drift	-21.148	-257.491
Finansielle indtægter	7.337	42.489
Finansielle omkostninger	<u>-817.817</u>	<u>-654.113</u>
Resultat før skat	-831.628	-869.115
Skat af årets resultat	<u>8.222</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-823.406</u>	<u>-869.115</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-823.406</u>	<u>-869.115</u>
	<u>-823.406</u>	<u>-869.115</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>37.000.308</u>	<u>37.704.189</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>37.000.308</u>	<u>37.704.189</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>37.000.308</u>	<u>37.704.189</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.222	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>87.918</u>	<u>86.707</u>
Tilgodehavender	<u>96.140</u>	<u>86.707</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>96.140</u>	<u>86.707</u>
Aktiver i alt	<u><u>37.096.448</u></u>	<u><u>37.790.896</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	<u>-1.706.271</u>	<u>-882.865</u>
Egenkapital i alt	<u>-1.626.271</u>	<u>-802.865</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	14.551.812	15.180.164
Ansvarlig lånekapital	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser	<u>24.551.812</u>	<u>25.180.164</u>
6 Kortfristet del af langfristet gæld	630.000	623.000
Gæld til banker	13.061.581	12.341.410
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.999	10.000
Anden gæld	<u>467.327</u>	<u>439.187</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>14.170.907</u>	<u>13.413.597</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>38.722.719</u>	<u>38.593.761</u>
Passiver i alt	<u>37.096.448</u>	<u>37.790.896</u>

Egenkapitaloppførelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo pr. 1/1 2013	80.000	-13.750	66.250
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-869.115</u>	<u>-869.115</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	80.000	-882.865	-802.865
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-823.406</u>	<u>-823.406</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>80.000</u>	<u>-1.706.271</u>	<u>-1.626.271</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 9/6 2011 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder ejendomsomkostninger og omkostninger til administration m.v.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med tillæg af opskrivninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Bygninger	50

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet 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). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive, udleje og administrere fast ejendom.

Oplysninger om selskabet

Navn	Ejendomsselskabet af 9/6 2011 ApS
Adresse, postnr., by	Nørre Lindbjerg 14, 7400 Herning
CVR-nr.	33 50 87 43
Hjemstedskommune	Herning
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Steen Bill Jensen

3. Usikkerhed om going concern

Långivende bank har overfor ledelsen tilkendegivet at ville stille den for driften i 2015 nødvendige likviditet til rådighed i takt med selskabets behov herfor. Likviditeten forbruges, udover drift, også til afdrag på langfristet gæld og frembringes ved forøget træk på de i långivende bank stillede kreditfaciliteter.

Indtjeningen forventes bedret betydeligt i det kommende år, dog uden at der forventes driftsmæssigt overskud før tidligst i 2016. Ekstraordinære vedligeholdelsesudgifter (udskiftning af tagplader) er tilendebragt i 2015, hvorfor driften vil forbedres med de dermed reducerede vedligeholdelsesomkostninger. Endvidere er den langsigtede realkreditgæld omlagt i 2015, hvilket reducerer rentebelastningen i lånet restløbetid.

Egenkapitalen søges reableret ved positive drift over de kommende år.

4. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2014	<u>38.523.077</u>
Kostpris pr. 31/12 2014	<u>38.523.077</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2014	818.888
Årets afskrivninger	<u>703.881</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014	<u>1.522.769</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014	<u><u>37.000.308</u></u>

5. Anpartskapital

Anpartskapitalen kr. 80.000, sammensættes således:
800 anpart(er) a kr. 100,00

	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>80.000</u></u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anpartskapitalen har udviklet sig således de seneste 3 år:		<u>2012</u>
Saldo primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>80.000</u></u>
		<u>0</u>

6. Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser kan specificeres således:

	Forfalder mellem 1 og 5 år kr.	Forfalder ud over 5 år kr.	Langfristede gældsforplig- telser i alt pr. 31/12 2014 kr.	Kortfristet del af langfristet gæld kr.
Gæld til realkreditinstitutter	2.645.162	11.906.650	14.551.812	630.000
Ansvarlig lånekapital	10.000.000	0	10.000.000	0
	<u>12.645.162</u>	<u>11.906.650</u>	<u>24.551.812</u>	<u>630.000</u>

Den ansvarlige lånekapital er rente og afdragsfri indtil 1. oktober 2015, hvorefter der tages stilling til lånets forrentning, afvikling og/eller indfrielse. Lånet er efterstillet selskabets øvrige kreditorer.

7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 15.182 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2014 udgør 37.000 tkr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 23.062 tkr., er der udstedt ejerpantebreve og skadesløsbreve på i alt 31.000 tkr. i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2014 udgør 37.000 tkr.

8. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Bill Consult ApS. Som helejet dattervirksomhed, hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter.