

## **Ejendomsselskabet af 30/9-2005 ApS**

Falkevænget 20, 5210 Odense NV

**CVR-nr. 28 99 53 34**

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2014 til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 08/06 2016



---

Holger Rønnov  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 31. december 2015 for Ejendomsselskabet af 30/9-2005 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 29. maj 2016

Direktion

  
Holger Rønnow

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapital ejeren i Ejendomsselskabet af 30/9-2005 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 30/9-2005 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 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, 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.

Odense, den 29. maj 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Peter Ørnfeldt Thomsen  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet af 30/9-2005 ApS Falkevænget 20 5210 Odense NV  CVR-nr.: 28 99 53 34 Regnskabsår: 1. oktober - 31. december Hjemsted: Odense
Direktion	Holger Rønnov
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være formueadministrerende samt eje og administrere udlejningsejendomme

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 102.421, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 133.434.

Årets rapporten dækker perioden 1. oktober 2014 - 31. december 2015. Regnskabsperioden er omlagt, således den følger selskabets moderselskab.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter statusdagen solgt selskabets ejendomme med fortjeneste, således selskabets selskabskapital forventes at blive reetableret.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>535.966</b>	<b>443</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-58.785	-58
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>477.181</b>	<b>385</b>
Finansielle omkostninger		-342.079	-318
<b>Resultat før skat</b>		<b>135.102</b>	<b>67</b>
Skat af årets resultat	2	-32.681	-14
<b>Årets resultat</b>		<b>102.421</b>	<b>53</b>
Overført overskud		102.421	53
		<b>102.421</b>	<b>53</b>

## Balance 31. december

	Note	2014/15 kr.	2013/14 t.kr
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		5.549.560	5.609
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>5.549.560</b>	<b>5.609</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.549.560</b>	<b>5.609</b>
Andre tilgodehavender		14.652	15
Udskudt skatteaktiv		83.000	84
<b>Tilgodehavender</b>		<b>97.652</b>	<b>99</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>97.652</b>	<b>99</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.647.212</b>	<b>5.708</b>

## Balance 31. december

	Note	2014/15 kr.	2013/14 t.kr
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-258.434	-360
<b>Egenkapital</b>	4	<b>-133.434</b>	<b>-235</b>
Pengeinstitutter		5.268.342	5.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>5.268.342</b>	<b>5.000</b>
Pengeinstitutter		178.213	664
Gæld til tilknyttede virksomheder		15.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		147.931	157
Selskabsskat		31.681	0
Anden gæld		20.800	13
Deposita		118.679	109
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>512.304</b>	<b>943</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>5.780.646</b>	<b>5.943</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>5.647.212</b>	<b>5.708</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har fortsat tabt hele selskabskapitalen, men selskabet har efter statusdagen solgt selskabets ejendommen med fortjeneste, således selskabskapitalen forventes at blive reeetableret.

	2014/15	2013/14
	kr.	t.kr.
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	31.681	0
Årets udskudte skat	1.000	14
	<u>32.681</u>	<u>14</u>

### 3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger
	kr.
Kostpris 1. oktober	<u>5.939.255</u>
Kostpris 31. december	<u>5.939.255</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	330.910
Årets afskrivninger	<u>58.785</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>389.695</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>5.549.560</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober	125.000	-360.855	-235.855
Årets resultat	0	102.421	102.421
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>-258.434</b>	<b>-133.434</b>

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober kr.	Gæld 31. december kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Pengeinstitutter	5.000.000	5.268.342	0	5.268.342
	<b>5.000.000</b>	<b>5.268.342</b>	<b>0</b>	<b>5.268.342</b>

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet HRGL Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst pant i ejendomme med nom. DKK 5.800.000. Den bogførte værdi af ejendommen udgøre DKK 5.549.560.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 30/9-2005 ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til indgåede kontrakter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter ejendommens driftsomkostninger til ejendomsskatter, forsikring, vedligeholdelse mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50	år
-----------	----	----

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### Gældsforpligtelser

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