

Ejendommen Gl. Hovvej 92 ApS
Gl. Hovvej 92
4400 Kalundborg

CVR-nr: 26 53 45 26

ÅRSRAPPORT
1. juli 2014 til 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 22/10 2015



Lars Olsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Ejendommen Gl. Hovvej 92 ApS.

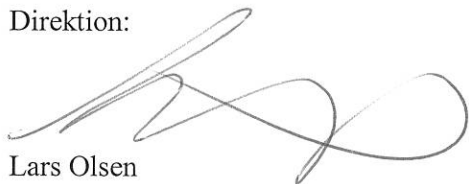
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 5. oktober 2015

Direktion:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Lars Olsen', written over a horizontal line.

Lars Olsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af Ejendommen Gl. Hovvej 92 ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Ejendommen Gl. Hovvej 92 ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 5. oktober 2015

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S

Registreret revisionsaktieselskab



Preben Jensen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ejendommen Gl. Hovvej 92 ApS
Gl. Hovvej 92
4400 Kalundborg

Telefon: 59 51 63 63
E-mail: info@lastvogncenter.dk

CVR-nr.: 26 53 45 26
Stiftet: 25. marts 2002
Hjemsted: Kalundborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Lars Olsen

GENERELT

Årsregnskabet for Ejendommen Gl. Hovvej 92 ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udleje af ejendom og driftsmateriel hovedsagelig fra datterselskab indregnes i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet indgår i en koncern og er som følge heraf sambeskattet med denne. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og bliver afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

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.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14
BRUTTOFORTJENESTE	237.784	200.147
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-121.644	-97.889
DRIFTSRESULTAT	116.140	102.258
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	156.561	129.415
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	14.134	16.492
Andre finansielle omkostninger	-34.641	-37.227
RESULTAT FØR SKAT	252.194	210.938
Skat af årets resultat	-19.176	-9.727
ÅRETS RESULTAT	233.018	201.211
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	30.000	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	156.561	129.415
Overført resultat	46.457	71.796
DISPONERET I ALT	233.018	201.211

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
AKTIVER

	2015	2014
Grunde og bygninger	722.189	783.212
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	209.252	104.789
Materielle anlægsaktiver	931.441	888.001
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	432.083	275.521
Finansielle anlægsaktiver	432.083	275.521
ANLÆGSAKTIVER	1.363.524	1.163.522
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	446.832	457.450
Periodeafgrænsningsposter	11.125	10.990
Tilgodehavender	457.957	468.440
OMSÆTNINGSAKTIVER	457.957	468.440
AKTIVER	1.821.481	1.631.962

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	300.833	144.271
Overført resultat	697.008	650.551
Forslag til udbytte for regnskabsåret	30.000	0
3 EGENKAPITAL	1.152.841	919.822
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Prioritetsgæld	546.237	596.017
4 Langfristede gældsforpligtelser	546.237	596.017
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	49.780	47.894
Selskabsskat	19.176	25.005
Anden gæld	35.947	25.724
Periodeafgrænsningsposter	17.500	17.500
Kortfristede gældsforpligtelser	122.403	116.123
GÆLDSFORPLIGTELSER	668.640	712.140
PASSIVER	1.821.481	1.631.962
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2014/15	2013/14	
1 Selskabets væsentligste aktivitet			
Eje anpartar i datterselskab samt investering i ejendom og driftsmateriel.			
	2015	2014	
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris, primo	131.250	131.250	
Kostpris 30. juni 2015	131.250	131.250	
Op- og nedskrivninger primo	144.272	14.856	
Årets resultatandele	156.561	129.415	
Op- og nedskrivninger 30. juni 2015	300.833	144.271	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	432.083	275.521	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Kalundborg Latvognscenter ApS	100%	432.083	156.561
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	144.272	156.561	300.833
Overført resultat	650.551	46.457	697.008
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	30.000	30.000
	919.823	233.018	1.152.841

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	643.911	596.017	49.780	326.711
	<u>643.911</u>	<u>596.017</u>	<u>49.780</u>	<u>326.711</u>

5 Eventualposter mv.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2015 50.783 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter stor kr. 596.017, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 722.189.

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt 650.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebreve ligger endvidere til sikkerhed for datterselskabets gæld til Nordea. Gælden andrager pr. 30. juni 2015 kr. 0.