

Glarmestervænget 8 ApS

CVR-nr. 32 29 62 46

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 13.09.2012.

Dirigent

Navn: Connie Skovgaard Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	8
Balance pr. 30.06.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Glarmestervænget 8 ApS
Sørby Parkvej 20
4200 Slagelse

CVR-nr.: 32 29 62 46
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Peer Bülow Christensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for Glarmestervænget 8 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2011 - 30.06.2012 for opfyldt. Endvidere indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 13.09.2012

Direktion

Peer Bülow Christensen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i Glmestervænget 8 ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Glmestervænget 8 ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med ISRE 2400 DK, Review af regnskaber, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 13.09.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Jørgen Simonsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje og udleje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 313 t.kr., hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

Selskabet ejer og udlejer fast ejendom. Ejendommene er værdiansat efter reglerne for investeringsejendomme med udgangspunkt i en afkastbaseret model, hvor forretningskravet er fastsat efter det generelle renteniveau samt en individuel vurdering.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Udlejningsejendomme måles til dagsværdi, og værdireguleringerne føres over resultatopgørelsen. Dagsværdien opgøres ved anvendelse af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den no-

Anvendt regnskabspraksis

minelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		594.404	174
Andre finansielle indtægter		1.208	1
Andre finansielle omkostninger		<u>(178.327)</u>	<u>(224)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		417.285	(49)
Skat af ordinært resultat	1	<u>(104.422)</u>	<u>12</u>
Årets resultat		<u>312.863</u>	<u>(37)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>312.863</u>	<u>(37)</u>
		<u>312.863</u>	<u>(37)</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		9.349.602	8.883
Materielle anlægsaktiver	2	<u>9.349.602</u>	<u>8.883</u>
Anlægsaktiver		<u>9.349.602</u>	<u>8.883</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	37
Tilgodehavende selskabsskat		0	94
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>131</u>
Likvide beholdninger		<u>25.400</u>	<u>192</u>
Omsætningsaktiver		<u>25.400</u>	<u>323</u>
Aktiver		<u>9.375.002</u>	<u>9.206</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		126.000	126
Overført overskud eller underskud		169.618	(144)
Egenkapital		295.618	(18)
Udskudt skat	3	159.770	85
Hensatte forpligtelser		159.770	85
Gæld til realkreditinstitutter		3.521.850	3.616
Anden gæld		5.257.181	5.350
Langfristede gældsforpligtelser	4	8.779.031	8.966
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	94.150	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		620	0
Skyldig selskabsskat		29.400	0
Anden gæld		16.413	173
Kortfristede gældsforpligtelser		140.583	173
Gældsforpligtelser		8.919.614	9.139
Passiver		9.375.002	9.206
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	126.000	(143.245)	(17.245)
Årets resultat	0	312.863	312.863
Egenkapital ultimo	126.000	169.618	295.618

Noter

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	29.400	(94)
Ændring af udskudt skat	<u>75.022</u>	<u>82</u>
	<u>104.422</u>	<u>(12)</u>

	<u>Grunde og bygninger</u> kr.
2. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	8.883.300
Tilgange	<u>466.302</u>
Kostpris ultimo	<u>9.349.602</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>9.349.602</u>

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
3. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	181.407	107
Gældsforpligtelser	<u>(21.637)</u>	<u>(22)</u>
	<u>159.770</u>	<u>85</u>

	<u>Langfristet gæld i alt</u> kr.	<u>Forfald inden for 12 måneder</u> kr.	<u>Forfald efter 12 måneder</u> kr.	<u>Restgæld efter 5 år</u> kr.
4. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	3.616.000	94.150	3.521.850	2.758.935
Anden gæld	<u>5.257.181</u>	<u>0</u>	<u>5.257.181</u>	<u>0</u>
	<u>8.873.181</u>	<u>94.150</u>	<u>8.779.031</u>	<u>2.758.935</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendom.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat ejendom udgør 4.594 t.kr. pr. 30.06.2012.