

EJENDOMSSELSKABET KARLEBOGÅRD A/S

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/12/2012

Fritz Sø
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
-------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET KARLEBOGÅRD A/S
Nybrovej 381
2800 Kgs.Lyngby

CVR-nr: 15029846
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor Aage & Povl Holm I/S
Rustenborgvej 7A
2800 Kgs.Lyngby
CVR-nr: 14759840

Ledespåtegning

Hovedaktiviteter:

Selskabet har ingen aktivitet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Da selskabet ikke har nogen aktivitet, ønsker ledelsen på denne baggrund at opløse selskabet ved en betalingserklæring, jf. selskabslovens §216.

Gennemføres denne opløsning som planlagt, er denne årsrapport således selskabets sidste officielle regnskab.

Kgs. Lyngby, den 30/11/2012

Direktion

Fritz Søj

Bestyrelse

Tue Ansvig Søj

Jane Irmelin Ansvig

Fritz Søj

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i EJENDOMSSELSKABET KARLEBOGÅRD A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EJENDOMSSELSKABET KARLEBOGÅRD A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, 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 handlinger 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Da selskabet ikke har nogen aktivitet, ønsker ledelsen på denne baggrund at opløse selskabet ved en betalingserklæring, jf. selskabslovens §216. Vi henviser i øvrigt til ledelsens påtegning.

Kgs. Lyngby, 30/11/2012

Arne Jakobsen
Statsautoriseret
Aage & Povl Holm I/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlaget

Ændring i anvendt regnskabspraksis:

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Huslejeindtægten sammensætter sig af den fakturerede husleje.

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster på børsnoterede obligationer og aktier.

Udbytte fra børsnoterede aktier indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Afskrivningssatserne for anlægsaktiverne fastsættes generelt ud fra det kriterium, at de skal tilsikre fuld afskrivning over de pågældende aktivers anslåede fysiske levetid eller over den økonomiske levetid, hvor denne er kortere.

På alle materielle anlægsaktiver foretages afskrivning i forhold til aktivernes anskaffelsessværdi eller opskrevne værdier.

Selskabet afskriver i øvrigt efter følgende retningslinier:

Kontorinventar/-maskiner: Lineær afskrivning over fra 4 år til 6 2/3 år.

Automobiler: Lineær afskrivning over 5 år.

Inventargenstande med kort økonomisk levetid eller u. kr. 12.300: Afholdes løbende over driften.

Skat af årets resultat:

Ejendomsselskabet Karlebogård A/S indgår i en sambeskatning bestående af danske selskaber og med Sø & Høyem A/S som moderselskab:

CVR-nr.:

Sø & Høyem A/S 73 59 75 28

Skatten fordeles i overensstemmelse med de skattemæssige resultater i de under sambeskatningen hørende selskaber.

Tilgode selskabsskat i Ejendomsselskabet Karlebogård A/S fordeles således via mellemregning til Sø & Høyem A/S.

Skat af årets resultat sammensætter sig af summen af selskabsskat af årets overskud og den totale ændring i hensættelse til eventualskat.

Selskabsskat af årets overskud er beregnet med 25,0 % af selskabets opgjorte skattepligtige indkomst. Eventualskat beregnes med 25,0 % af af det beløb den bogførte værdi af ejendom, driftsmidler, biler, børsnoterede obligationer og prioritetsgæld i ejendommen overstiger de modsvarende skattemæssige værdier.

Balance

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 foranstående vurdering af aktivernes forventede brugstider. Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Selskabsskat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuelt 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. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. 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.

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		-4.500	-4.500
Resultat af ordinær primær drift		-4.500	-4.500
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		26.025	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ...			-79
Ordinært resultat før skat		21.525	-4.579
Ekstraordinære indtægter		0	1.050.000
Ekstraordinært resultat før skat		21.525	1.045.421
Skat af årets resultat		-5.375	1.150
Årets resultat		16.150	1.046.571
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		16.150	1.046.571
I alt		16.150	1.046.571

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		532.148	520.498
Tilgodehavender i alt		532.148	520.498
Likvide beholdninger		3.374	3.374
Omsætningsaktiver i alt		535.522	523.872
AKTIVER I ALT		535.522	523.872

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-464.478	-480.628
Egenkapital i alt	1	535.522	519.372
Anden gæld		0	4.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	4.500
Gældsforpligtelser i alt		0	4.500
PASSIVER I ALT		535.522	523.872

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	1.000.000	-480.628	519.372
Årets resultat	0	16.150	16.150
Egenkapital ultimo	1.000.000	-464.478	535.522

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Sø & Høyem A/S, Nybrovej 381, 2800 Kgs. Lyngby.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Sø & Høyem A/S, Nybrovej, 2800 Kgs. Lyngby.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 21. dec 2012.