

ÅRSRAPPORT 2014

Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS

CVR-NR. 29821496

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den

29-05-2015

Jytte Lis Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Side**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 2014	7
Balance pr. 31.12.2014	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets årsregnskab for 2014 er ikke revideret. Jeg anser, at betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 5. maj 2015

Direktion:

Jytte Lis Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til den daglige ledelse af Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS for regnskabsåret 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

København, den 5. maj 2015
BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Uffe Nikolajsen
statsautoriseret revisor

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Adresse

Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS
c/o direktør Jytte Lis Hansen, Øverødvej 58 C
2840 Holte

Regnskabsåret omfatter perioden
01-01-2014 - 31-12-2014

CVR-nummer

29821496

Hjemsted

Rudersdal

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at fungere som
ejendomsselskab samt dermed beslægtet
virksomhed.

Bankforbindelse

Handelsbanken
Herlev Bygade 24
2730 Herlev

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Installationer	15 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2014	2013
Nettoomsætning		246.000	216.000
Andre eksterne omkostninger		111.345	278.475
Bruttofortjeneste/-tab		134.655	-62.475
Af- og nedskrivninger	1	66.057	63.000
Driftsresultat		68.598	-125.475
Andre finansielle indtægter		520	831
Andre finansielle omkostninger		156	4.812
Resultat før skat og ekstraordinære poster		68.962	-129.456
Skat af årets ordinære resultat	2	543	-15.750
Årets resultat		68.419	-113.706
Resultatdisponering			
Årets resultat, kr. 68.419, foreslås anvendt således:			
Overført til næste år		68.419	-113.706
I alt		68.419	-113.706

BALANCE

	Note	31.12.2014	31.12.2013
AKTIVER			
Grunde og bygninger	3	2.764.843	2.785.000
Materielle anlægsaktiver i alt		2.764.843	2.785.000
Anlægsaktiver i alt		2.764.843	2.785.000
Andre tilgodehavender		0	45.538
Tilgodehavende selskabsskat		0	7.000
Tilgodehavender i alt		0	52.538
Likvide beholdninger		52.235	81.277
Omsætningsaktiver i alt		52.235	133.815
Aktiver i alt		2.817.078	2.918.815
PASSIVER			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller tab		2.216.523	2.148.104
Egenkapital i alt, jf. side 9		2.341.523	2.273.104
Hensættelse til udskudt skat		227.500	243.250
Hensatte forpligtelser i alt		227.500	243.250
Anden gæld		123.000	123.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		123.000	123.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		82.539	251.039
Selskabsskat		2.293	0
Anden gæld		40.223	28.422
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		125.055	279.461
Gældsforpligtelser i alt		248.055	402.461
Passiver i alt		2.817.078	2.918.815

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2014	2013
Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
I alt	125.000	125.000
Overført overskud eller tab		
Overført primo	2.148.104	2.261.810
Årets resultat	68.419	-113.706
I alt	2.216.523	2.148.104
Egenkapital i alt	2.341.523	2.273.104

NOTER

	2014	2013
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	66.057	63.000
I alt	66.057	63.000
2. Skat af årets ordinære resultat		
Skat af årets resultat	16.293	0
Regulering af udskudt skat	-15.750	-15.750
I alt	543	-15.750

NOTER**2014****3. Grunde og bygninger**

Anskaffelsessum 01.01.	3.100.000
Årets tilgang	45.900
Anskaffelsessum 31.12.	3.145.900
Af- og nedskrivninger 01.01.	315.000
Årets afskrivninger	66.057
Af- og nedskrivninger 31.12.	381.057
Regnskabsmæssig værdi 31.12.	2.764.843