

Ejendomsselskabet af 19/12-77 ApS

Fyrrebakken 1
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 83 84 52 28

Årsrapport for regnskabsåret 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18/10 2015



Gerda Karlsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2014 for Ejendomsselskabet af 19/12-77 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 10. juni 2015

Direktion



Preben G. Karlsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet af 19/12-77 ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 19/12-77 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 10. juni 2015

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab



Rainer Nielsen

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet af 19/12-77 ApS
Fyrrebakken 1
8600 Silkeborg

Telefon: 8683 6255

CVR-nr.: 83 84 52 28
Stiftet: 19. december 1977
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Preben G. Karlsen

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Folkesparekassen
Herningvej 37
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	29.584	-33.653
1 Finansielle indtægter	88	0
2 Finansielle omkostninger	<u>-46.921</u>	<u>-48.999</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-17.249	-82.653
Skat af årets resultat	70.203	0
ÅRETS RESULTAT	<u><u>52.954</u></u>	<u><u>-82.653</u></u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	99.800	98.400
Overført resultat	<u>-46.846</u>	<u>-181.053</u>
Disponeret i alt	<u><u>52.954</u></u>	<u><u>-82.653</u></u>

Balance

Note	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	<u>1.342.915</u>	<u>1.326.675</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>1.342.915</u>	<u>1.326.675</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.342.915</u>	<u>1.326.675</u>
Udskudt skatteaktiv	131.404	0
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>22.000</u>
Tilgodehavender	<u>131.404</u>	<u>22.000</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Likvide beholdninger	<u>944.671</u>	<u>113.270</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.077.075</u>	<u>136.270</u>
AKTIVER	<u><u>2.419.990</u></u>	<u><u>1.462.945</u></u>

Balance

Note	2014	2013
	kr.	kr.
PASSIVER		
	200.000	200.000
	351.431	398.277
	99.800	98.400
3	EGENKAPITAL	696.677
4	Gæld til realkreditinstitutter	669.467
5	Deposita	33.300
	Langfristede gældsforpligtelser	702.767
	Kortfristet del af langfristet gæld	60.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0
	Skyldig selskabsskat	0
	Anden gæld	0
	Periodeafgrænsningsposter	3.500
	Kortfristede gældsforpligtelser	63.500
	GÆLDSFORPLIGTELSE	766.267
	PASSIVER	1.462.945
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Hovedaktivitet	

Noter

Note	2014 kr.	2013 kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	88	0
	<u>88</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	46.921	48.999
	<u>46.921</u>	<u>48.999</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførr resultat tidligere år	398.277	579.330
Overført årets resultat	-46.846	-181.053
	<u>351.431</u>	<u>398.277</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	98.400	96.600
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-98.400	-96.600
Foreslået udbytte for regnskabsåret	99.800	98.400
	<u>99.800</u>	<u>98.400</u>
4 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	420.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	249.467
<i>Langfristet del</i>	0	669.467
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	666.657	60.000
	<u>666.657</u>	<u>729.467</u>
5 Deposita		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	33.300
<i>Langfristet del</i>	0	33.300
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	33.300	0
	<u>33.300</u>	<u>33.300</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 666.657, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2014 udgør kr. 1.342.915.		

Noter

Note	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	kr.	kr.
7 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år udlejning af fast ejendom.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 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 eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 og bygninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.