

## Ejendomsselskabet af 19. juni 2003 ApS

Hammershusvej 1, 7400 Herning

CVR-nr. 10 13 82 21

## Årsrapport for 2017

15. regnskabsår

**Til Erhvervsstyrelsen**

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. maj 2018

---

Bo Lyngsø  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger og erklæringer</b>               |             |
| Ledelsespåtegning                               | 2           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 4           |
| Beretning                                       | 5           |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Resultatopgørelse                               | 6           |
| Balance   | 7           |
| Noter til årsrapporten                          | 8           |
| Regnskabspraksis                                | 9           |

## Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ejendomsselskabet af 19. juni 2003 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 4. april 2018

**Direktion**

Bo Lyngsø

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet af 19. juni 2003 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 19. juni 2003 ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 opstillingen 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.

Herning, den 04. april 2018

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Kvistgaard Toft

Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>Selskabet</b> | Ejendomsselskabet af 19. juni 2003 ApS<br>Hammershusvej 1<br>7400 Herning                     |
|                  | Telefon: 97 21 41 67  |
|                  | CVR-nr.: 10 13 82 21  |
|                  | Stiftet: 19. juni 2003  |
|                  | Hjemstedskommune: Herning   |
|                  | Regnskabsår: 1. januar til 31. december   |
| <b>Direktion</b> | Bo Lyngsø   |
| <b>Revisor</b>   | Vistisen & Lunde<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Guldborgvej 1<br>7400 Herning |

## Beretning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år udlejning af ejendomme.

### Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

|   | Note | 2017<br>DKK    | 2016<br>DKK    |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>219.290</b> | <b>176.831</b> |
| Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -66.091        | -66.091        |
| <b>Resultat af primær drift</b>                                   |      | <b>153.199</b> | <b>110.740</b> |
| Finansielle indtægter   | 1    | 798            | 1.023          |
| Finansielle omkostninger  | 2    | -15.073        | -23.185        |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>138.924</b> | <b>88.578</b>  |
| Skat af årets resultat  | 3    | -30.564        | -19.483        |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>108.360</b> | <b>69.095</b>  |
| Der foreslås fordelt således:                                     |      |                |                |
| Overført resultat   |      | 108.360        | 69.095         |
|   |      | <b>108.360</b> | <b>69.095</b>  |

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

|   | 2017             | 2016             |
|---|------------------|------------------|
| Note  | DKK              | DKK              |
| Grunde og bygninger                         | 1.787.826        | 1.853.916        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | <b>1.787.826</b> | <b>1.853.916</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        | <b>1.787.826</b> | <b>1.853.916</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.125            | 0                |
| Andre tilgodehavender                       | 0                | 3.323            |
| <b>Tilgodehavender</b>                      | <b>1.125</b>     | <b>3.323</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    | <b>1.125</b>     | <b>3.323</b>     |
| <b>Aktiver</b>                              | <b>1.788.951</b> | <b>1.857.239</b> |

### Passiver

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| Anpartskapital  | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat   | 574.259          | 465.899          |
| <b>Egenkapital</b>  | <b>699.259</b>   | <b>590.899</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat                              | 77.306           | 74.103           |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                             | <b>77.306</b>    | <b>74.103</b>    |
| Gæld til realkreditinstitutter                            | 285.576          | 412.343          |
| Gæld til kreditinstitutter                                | 0                | 158.700          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                    | <b>285.576</b>   | <b>571.043</b>   |
| Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år | 153.846          | 154.671          |
| Kreditinstitutter   | 415.067          | 351.906          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                         | 56.258           | 35.475           |
| Anden gæld  | 101.639          | 79.142           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                    | <b>726.810</b>   | <b>621.194</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                 | <b>1.012.386</b> | <b>1.192.237</b> |
| <b>Passiver</b>   | <b>1.788.951</b> | <b>1.857.239</b> |
| <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>              | 7                |                  |
| <b>Eventualforpligtelser</b>                              | 8                |                  |



## Noter til årsrapporten

|   | 2017<br>DKK   | 2016<br>DKK   |
|---|---------------|---------------|
| <b>1 Finansielle indtægter</b>                        |               |               |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder    | 798           | 1.023         |
|   | <u>798</u>    | <u>1.023</u>  |
| <b>2 Finansielle omkostninger</b>                     |               |               |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 42            | 0             |
| Andre finansielle omkostninger                        | 15.031        | 23.185        |
|   | <u>15.073</u> | <u>23.185</u> |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                       |               |               |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst        | 27.361        | 16.280        |
| Regulering af udskudt skat                            | 3.203         | 3.203         |
|   | <u>30.564</u> | <u>19.483</u> |

## 4 Egenkapital

|                              | Anparts-kapital | Overført<br>resultat | I alt          |
|------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital pr. 1. januar    | 125.000         | 465.899              | 590.899        |
| Årets resultat               | <u>0</u>        | <u>108.360</u>       | <u>108.360</u> |
| Egenkapital pr. 31. december | <u>125.000</u>  | <u>574.259</u>       | <u>699.259</u> |

## 5 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat vedrører anlægsaktiver.

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

Heraf forfalder DKK 0 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, DKK 412.343, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør DKK 1.787.826.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 580.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevene er håndpantset til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter.

## 8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og de øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 19. juni 2003 ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 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.

### Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen ved forfald. Huslejeindtægter indregnes eksklusiv moms.

### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til ejendomsskat, ejendomsforsikring, renovation samt vedligeholdelse af ejendommen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

## Regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med den koncernforbundne virksomhed Lyngsø Holding ApS.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

|                        | Brugstid |
|------------------------|----------|
| Bygninger              | 30 år    |
| Grunde afskrives ikke. |          |

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Regnskabspraksis

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.