

Ejendomsselskabet C.G.B. nr. 19 ApS

**Industrivænget 19, Meløse
3320 Skævinge**

CVR-nr. 14 21 71 42

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2015 (26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2016

Claus G. Bjerg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
1. januar - 31. december 2015	
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ejendomsselskabet C.G.B. nr. 19 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 25. maj 2016

Direktion

Claus Gregers Bjerg
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet C.G.B. nr. 19 ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsselskabet C.G.B. nr. 19 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 25. maj 2016

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Ole Jørgensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet C.G.B. nr. 19 ApS
Industrivænget 19, Meløse
3320 Skævinge

CVR-nr.: 14 21 71 42
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juni 1990
Regnskabsår: 26. regnskabsår
Hjemsted: Hillerød

Direktion

Claus Gregers Bjerg, direktør

Revisor

Nordkyst Revision P/S

Østergade 20
3200 Helsinge

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet C.G.B. nr. 19 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Produktionsbygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		455.047	455.047
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		455.047	455.047
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-47.234</u>	<u>-47.234</u>
Resultat før finansielle poster		407.813	407.813
Finansielle indtægter		41.625	29.956
Finansielle omkostninger		<u>-32.686</u>	<u>-34.876</u>
Resultat før skat		416.752	402.893
Skat af årets resultat	1	<u>-148.224</u>	<u>-73.622</u>
Årets resultat		<u>268.528</u>	<u>329.271</u>
Foreslået udbytte		375.000	400.000
Overført overskud		<u>-106.472</u>	<u>-70.729</u>
		<u>268.528</u>	<u>329.271</u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.452.580	1.499.814
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	2	1.452.580	1.499.814
Anlægsaktiver i alt		1.452.580	1.499.814
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.811	1.741
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		675.057	790.055
Tilgodehavender		676.868	791.796
Likvide beholdninger		854.796	880.953
Omsætningsaktiver i alt		1.531.664	1.672.749
Aktiver i alt		2.984.244	3.172.563

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		4.112	110.584
Foreslået udbytte for regnskabsåret		375.000	400.000
Egenkapital	3	579.112	710.584
Hensættelse til udskudt skat		239.293	184.552
Hensatte forpligtelser i alt		239.293	184.552
Gæld til realkreditinstitutter		1.503.460	1.615.386
Deposita		453.432	453.432
Langfristede gældsforpligtelser		1.956.892	2.068.818
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.206	11.737
Selskabsskat		93.483	93.615
Anden gæld		64.759	64.758
Periodeafgrænsningsposter		38.499	38.499
Kortfristede gældsforpligtelser		208.947	208.609
Gældsforpligtelser i alt		2.165.839	2.277.427
Passiver i alt		2.984.244	3.172.563
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		
Hovedaktivitet	6		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	93.483	73.622
Årets udskudte skat	54.741	0
	148.224	73.622
	148.224	73.622

2 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Indretning af leje- de lokaler
Kostpris 1. januar 2015	2.361.712	36.000
Kostpris 31. december 2015	2.361.712	36.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	861.898	36.000
Årets afskrivninger	47.234	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	909.132	36.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.452.580	0
	1.452.580	0

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	110.584	400.000	710.584
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	-106.472	375.000	268.528
Egenkapital 31. december 2015	200.000	4.112	375.000	579.112
	200.000	4.112	375.000	579.112

Noter til årsrapporten

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev nom. kr. 750.000 i grunde og bygninger ligger til sikkerhed for bankmellemværende.

Realkreditlån i matr. nr. 20 ad Meløse by nom. kr. 2.172.000

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

C.G.B. Holding ApS

Transaktioner

Selskabet har indgået husleje kontrakt og lejekontrakt af teniske anlæg og maskiner med søsterselskabet C.G.B. Elokering ApS.

Herudover har der ikke i årets løb bortset fra koncerninterne transaktioner og normalt ledelsesvederlag været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og investeringsvirksomhed.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk