

ApS matr. nr. 850 Sundbyøster

Østrigsgade 22

2300 København S

CVR-nr. 22 03 71 10

Årsrapport 2015

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 7/6 2016

Lene Andersen
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ApS matr. nr. 850 Sundbyøster.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. maj 2016

Direktion

Johannes Andersen

Bestyrelse

Henrik Lyhne Sander Petersen

Mohammad Shabaz Shafique

Johannes Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab***Til ledelsen i ApS matr. nr. 850 Sundbyøster***

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS matr. nr. 850 Sundbyøster for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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 24. maj 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Lars Østerkryger
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS matr. nr. 850 Sundbyøster Østrigsgade 22 2300 København S CVR-nr.: 22 03 71 10 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 23. august 1984 Hjemsted: København
Bestyrelse	Henrik Lyhne Sander Petersen Mohammad Shabaz Shafique Johannes Andersen
Direktion	Johannes Andersen
Revisor	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Ellebjergvej 52, 2. 2450 København SV

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udleje og administrere ejendommen matr. nr. 850 Sundbyøster, beliggende Østrigsgade 20-22, Bulgariensgade 3, København

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 12.363, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 458.516.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS matr. nr. 850 Sundbyøster for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændring af anvendt regnskabspraksis

Selskabets ejendom afskrives fra 2014 over 50 år. Ændringen medfører en årlig udgift på kr. 7.766.

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

Lejeindtægter

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes til den periode lejeindtægter vedrører uanset forfaldstidspunktet..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld..

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Da kostprisen anses for at være væsentlig lavere end handelsværdi foretages der ikke systematiske afskrivninger over ejendommens brugstid.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Lejeindtægter		189.225	186.225
Andre eksterne omkostninger		<u>-165.526</u>	<u>-208.790</u>
Bruttoresultat		23.699	-22.565
Resultat før af- og nedskrivninger		23.699	-22.565
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-7.766</u>	<u>-7.766</u>
Resultat før finansielle poster		15.933	-30.331
Finansielle omkostninger	1	<u>-65</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		15.868	-30.331
Skat af årets resultat	2	<u>-3.505</u>	<u>16.398</u>
Årets resultat		<u>12.363</u>	<u>-13.933</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>12.363</u>	<u>-13.933</u>
		<u>12.363</u>	<u>-13.933</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Grunde og bygninger		<u>372.750</u>	<u>380.516</u>
		<u>372.750</u>	<u>380.516</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>372.750</u>	<u>380.516</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>1.676</u>
		<u>0</u>	<u>1.676</u>
Likvide beholdninger		<u>209.731</u>	<u>182.046</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>209.731</u>	<u>183.722</u>
AKTIVER I ALT		<u>582.481</u>	<u>564.238</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		219.000	219.000
Overført resultat		<u>239.516</u>	<u>227.153</u>
Egenkapital i alt		<u>458.516</u>	<u>446.153</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>57.106</u>	<u>53.601</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>57.106</u>	<u>53.601</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditorer		504	0
Anden gæld		<u>66.355</u>	<u>64.484</u>
		<u>66.859</u>	<u>64.484</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>66.859</u>	<u>64.484</u>
PASSIVER I ALT		<u>582.481</u>	<u>564.238</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	65	0
	<u>65</u>	<u>0</u>

2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	3.505	-16.398
	<u>3.505</u>	<u>-16.398</u>

3 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og bygning- er
Kostpris 1. januar		<u>380.516</u>
Kostpris 31. december		<u>380.516</u>
Årets afskrivninger		<u>7.766</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>7.766</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>372.750</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2014 udgør kr. 3.050.000.

4 Egenkapital			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	219.000	227.153	446.153
Årets resultat	<u>0</u>	<u>12.363</u>	<u>12.363</u>
Egenkapital 31. december	<u>219.000</u>	<u>239.516</u>	<u>458.516</u>

Noter til årsregnskabet**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er tinglyst ejerpantebreve for i alt kr. 350.000 i selskabets ejendom. Pantebrevene er ubehæftede.