

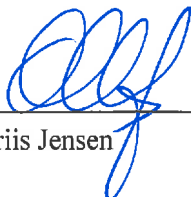
**Ejendomsselskabet af 26/9 1999 ApS**  
**CVR-nr. 24999874**  
**Folemarken 71**  
**4800 Nykøbing F.**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *23/5-16*

**Dirigent**

*?*



\_\_\_\_\_  
Navn: Ole Friis Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Ejendomsselskabet af 26/9 1999 ApS  
Folemarken 71  
4800 Nykøbing F.

CVR-nr.: 24999874  
Hjemsted: Nykøbing F.  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 54850150

### **Direktion**

Janne Friis Jensen  
Ole Friis Jensen

### **Bank**

Jyske Bank

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herningvej 34  
4800 Nykøbing F

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Ejendomsselskabet af 26/9 1999 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 17.05.2016

### Direktion

Janne Friis Jensen

Ole Friis Jensen



## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet af 26/9 1999 ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 26/9 1999 ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

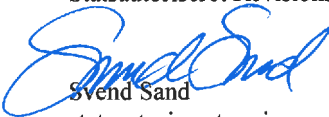
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing F., den 17.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Svend Sand  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af udlejningsjendommen Banegårdspladsen 9, 4800 Nykøbing F.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i året realiseret et overskud på 322 t.kr. mod et overskud på 302 t.kr. for året 2014.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste eller -tab**

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger og kontorholdsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Udskudte skatteaktiver indregnes ikke. Skatteaktivet vedrører selskabets ejendom.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger

20 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Gæld til realkreditinstitutter**

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem proventet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>550.383</b>	<b>544.970</b>
Af- og nedskrivninger		<u>(53.662)</u>	<u>(53.662)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>496.721</b>	<b>491.308</b>
Andre finansielle indtægter	1	0	244
Andre finansielle omkostninger		<u>(58.370)</u>	<u>(72.736)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>438.351</b>	<b>418.816</b>
Skat af ordinært resultat		<u>(115.998)</u>	<u>(116.326)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>322.353</u></b>	<b><u>302.490</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	0
Udbytte for regnskabsåret indregnet under gældsforpligtelser		0	99.800
Overført resultat		<u>221.153</u>	<u>202.690</u>
		<b><u>322.353</u></b>	<b><u>302.490</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		2.895.134	2.948.796
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>2.895.134</u>	<u>2.948.796</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.746	3.754
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<u>3.746</u>	<u>3.754</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>2.898.880</u>	<u>2.952.550</u>
<b>Aktiver</b>		<u>2.898.880</u>	<u>2.952.550</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		1.536.384	1.315.231
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.762.584</u></b>	<b><u>1.440.231</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		331.967	400.861
Bankgæld		46.570	228.491
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b><u>378.537</u></b>	<b><u>629.352</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	260.312	255.577
Bankgæld		98.759	150.469
Deposita		96.300	96.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.000	16.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		274.390	234.495
Skyldig selskabsskat		11.998	30.326
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	99.800
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>757.759</u></b>	<b><u>882.967</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.136.296</u></b>	<b><u>1.512.319</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>2.898.880</u></b>	<b><u>2.952.550</u></b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	1.315.231	0	1.440.231
Årets resultat	0	221.153	101.200	322.353
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>1.536.384</b>	<b>101.200</b>	<b>1.762.584</b>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.		
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>				
Øvrige finansielle indtægter	0	244		
	<u>0</u>	<u>244</u>		
			<b>Grunde og bygninger</b>	
			<b>kr.</b>	
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris primo		3.673.232		
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>3.673.232</u>		
Af- og nedskrivninger primo		(724.436)		
Årets afskrivninger		(53.662)		
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>(778.098)</u>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>2.895.134</u>		
			<b>Andre værdipapirer og kapitalandele</b>	
			<b>kr.</b>	
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris primo		3.754		
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>3.754</u>		
Årets nedskrivninger		(8)		
<b>Nedskrivninger ultimo</b>		<u>(8)</u>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>3.746</u>		
	<b>Forfald inden 12 måneder</b>	<b>Forfald inden 12 måneder</b>	<b>Forfald efter 12 måneder</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2015</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Gæld til realkreditinstitutter	68.117	68.819	331.967	52.999
Bankgæld	187.460	191.493	46.570	0
	<u>255.577</u>	<u>260.312</u>	<u>378.537</u>	<u>52.999</u>

## Noter

### 5. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med en årlig leje på 599 t.kr. og en opsigelsesperiode på 3 måneder.

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på 604 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 2.895 t.kr.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 1000 t.kr., der giver pant i grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter.