

# **ØSTERGAARD EJENDOMS SELSKAB ApS**

Betonvej 15  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/05/2016**

---

**peter brun-poulsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	6
-------------------------	---

Balance .....	7
---------------	---

Noter .....	9
-------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ØSTERGAARD EJENDOMS SELSKAB ApS  
Betonvej 15  
4000 Roskilde

CVR-nr: 26314526  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Sparrekassen sjælland

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav i vedtægter eller aftaler, og

at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

at revisionen er fravalgt for den kommende periode.

Roskilde, den

I direktionen:

---

Mikael Østergaard Hansen

, den

## Direktion

Mikael Østergaard Hansen

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens og eventuelle standards krav.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B og er udarbejdet efter equiti-metoden.

### Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 aktivers værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2.

### Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer.

### Personaleomkostninger

Oplysninger om det samlede vederlag til direktionen er udeladt, idet en sådan oplysning ville føre til, at der vises beløb for et enkelt medlem af direktionen.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang. Udskudt skat er hensat med 23,5 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

### Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>221.201</b>	<b>220.737</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-48.475	-48.475
Andre driftsomkostninger .....		-8.000	-8.769
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>164.726</b>	<b>163.493</b>
Andre finansielle indtægter .....		-54.186	-77.158
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>110.540</b>	<b>86.335</b>
Skat af årets resultat .....	1	-39.000	-37.400
<b>Årets resultat</b> .....		<b>71.540</b>	<b>48.935</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		71.540	48.935
<b>I alt</b> .....		<b>71.540</b>	<b>48.935</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		3.338.558	3.387.033
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.338.558</b>	<b>3.387.033</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.338.558</b>	<b>3.387.033</b>
Periodeafgrænsningsposter .....		22.112	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>22.112</b>	
Likvide beholdninger .....		6	4
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>22.118</b>	<b>4</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.360.676</b>	<b>3.387.037</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
<b>Egenkapital i alt</b> .....		<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.575.665	1.676.831
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>1.575.665</b>	<b>1.676.831</b>
Gæld til banker .....			140.933
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.588.761	1.376.815
Skyldig selskabsskat .....		39.000	37.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		32.250	30.058
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>1.660.011</b>	<b>1.585.206</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>3.235.676</b>	<b>3.262.037</b>
<b>Passiver i alt</b> .....		<b>3.360.676</b>	<b>3.387.037</b>



# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	37400	39000
Ændring af udskudt skat		
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>37400</u>	<u>39000</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	3564775
Tilgang	
Afgang	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>3564775</u></b>
Opskrivninger primo	
Årets opskrivning	
<b>Opskrivninger ultimo</b>	
Af- og nedskrivning primo	177742
Årets afskrivning	48475
Tilbageførsel ved afgang	
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>226217</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>3338558</u></b>

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Langfristet gæld:

Af gældsforpligtelse til Nykredit forfalder kr. 1.063.579,- mere end 5 år efter balancetidspunktet.

Pantsætninger:

Gæld til Bank og Nykredit er sikret i grunde og bygninger, samt sikkerhed af trediemand.