

EP Invest af 23. juni 2006 ApS

Weendam Alle 17, 2791 Dragør
CVR-nr. 26 63 75 03

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 25.01.16

Karen Fibæk Petersen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	13 - 14

Selskabet

EP Invest af 23. juni 2006 ApS
Weendam Alle 17
2791 Dragør
Telefon: 32 53 16 52
Hjemsted: Tårnby
CVR-nr.: 26 63 75 03

Direktion

Egon Martens Petersen
Karen Fibæk Petersen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for EP Invest af 23. juni 2006 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Dragør, den 25. januar 2016

Direktionen

Egon Martens Petersen

Karen Fibæk Petersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i EP Invest af 23. juni 2006 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EP Invest af 23. juni 2006 ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. januar 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Flemming Bernth

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er udlejning af fast ejendom samt investering i værdipapirer.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 83.109 mod DKK 182.149 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.443.389.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Selskabet forventer et uændret resultat i det kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Lejeindtægter	228.000	228.000
	Andre eksterne omkostninger	-39.899	-38.646
1	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før af- og nedskrivninger	188.101	189.354
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-37.840	-37.840
	Resultat af primær drift	150.261	151.514
	Andre finansielle indtægter	52.036	149.744
	Andre finansielle omkostninger	-91.395	-53.310
	Finansielle poster i alt	-39.359	96.434
	Resultat før skat	110.902	247.948
2	Skat af årets resultat	-27.793	-65.799
	Årets resultat	83.109	182.149
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
	Overført resultat	-16.891	82.149
	I alt	83.109	182.149

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	1.364.115	1.401.955
3	Materielle anlægsaktiver i alt	1.364.115	1.401.955
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.605.915	1.593.913
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.605.915	1.593.913
	Anlægsaktiver i alt	2.970.030	2.995.868
	Andre tilgodehavender	0	1.603
	Tilgodehavender i alt	0	1.603
	Likvide beholdninger	8.215	14.575
	Omsætningsaktiver i alt	8.215	16.178
	Aktiver i alt	2.978.245	3.012.046

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.318.389	1.335.280
4	Egenkapital i alt	1.443.389	1.460.280
	Hensættelser til udskudt skat	109.384	116.489
	Hensatte forpligtelser i alt	109.384	116.489
	Selskabsskat	27.126	69.994
	Anden gæld	1.298.346	1.265.283
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.425.472	1.435.277
	Gældsforpligtelser i alt	1.425.472	1.435.277
	Passiver i alt	2.978.245	3.012.046

5 Sikkerhedsstillelser

6 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE**Lejeindtægter**

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i henhold til faktureringsprincippet, således at indtægter indregnes i takt med levering.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	25	0

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Personaleomkostninger

Der har ikke været ansatte medarbejdere i årets løb udover direktionen.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

	2015	2014
	DKK	DKK

2. Skatter

Årets aktuelle skat	34.898	69.654
Årets udskudte skat	-7.105	-3.855
I alt	27.793	65.799

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 31.12.14	1.892.035
Kostpris pr. 31.12.15	1.892.035
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	490.080
Afskrivninger i året	37.840
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	527.920
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	1.364.115

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>		
Saldo pr. 01.01.15	125.000	1.335.280
Forslag til resultatdisponering	0	-16.891
Saldo pr. 31.12.15	125.000	1.318.389

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	125	1.000

5. Sikkerhedsstillelser

Ejerpantebreve nom. DKK 1.000.000 med pant i grunde og bygninger med en balanceværdi på DKK 1.364.115 samt andre værdipapirer og kapitalandele med en balanceværdi på DKK 1.605.915 er pantsat til sikkerhed for bankgæld med en balanceværdi på DKK 0.

6. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

Egon Martens Petersen, Weendam Allé 17, 2791 Dragør	Direktør og ultimativ kapitalejer
Karen Fibæk Petersen, Weendam Allé 17, 2791 Dragør	Direktør