

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Udlejningsejendommen Østergårdsvej 1 ApS

Bolbrovej 38
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport 1/1 - 31/12 2015

12. regnskabsår

CVR-nr : 27 75 50 46

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 13. juni 2016

Johan Bjerre
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015	7
Balance pr. 31. december 2015	8
Noter til årsregnskabet	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Udlejningsejendommen Østergårdsvej 1 ApS
Bolbrovej 38
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 27 75 50 46
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2015

Direktion

Johan Bjerre

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:** Kenny Mencke

Moderselskab

J. Bjerre Holding ApS, Rungsted Kyst

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2015, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 6. juni 2016

I direktionen

Johan Bjerre

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Udlejningsejendommen Østergårdsvej 1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Udlejningsejendommen Østergårdsvej 1 ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Kgs. Lyngby, den 6. juni 2016
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er formueadministration.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. 70.889. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.081.356 og en egenkapital på kr. 2.048.418.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotabet består af direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/1 - 31/12 2015**

<u>Note</u>	2015	2014
Bruttotab	-15.913	-39.276
Resultat af ordinær primær drift	-15.913	-39.276
1 Finansielle indtægter	108.992	110.023
Finansielle omkostninger	-316	-1.422
Ordinært resultat før skat	92.763	69.325
Ekstraordinære omkostninger	0	-789.786
Resultat før skat	92.763	-720.461
Skat af årets resultat	-21.874	702.392
Årets resultat	70.889	-18.069
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	70.889	-18.069
Disponeret i alt	70.889	-18.069

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>366.989</u>	<u>392.721</u>
Andre tilgodehavender	<u>3.768</u>	<u>10.308</u>
Tilgodehavender i alt	<u>370.757</u>	<u>403.029</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	<u>1.202.569</u>	<u>1.151.972</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>1.202.569</u>	<u>1.151.972</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>8.030</u>	<u>34.100</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>8.030</u>	<u>34.100</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.581.356</u>	<u>1.589.101</u>
Aktiver i alt	<u>2.081.356</u>	<u>2.089.101</u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	0	0
3 Overført resultat	1.923.418	1.852.529
Egenkapital i alt	2.048.418	1.977.529
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtigelser i alt	0	0
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.000	15.000
4 Selskabsskat	19.932	95.150
Anden gæld	6	1.422
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	32.938	111.572
Gældsforpligtigelser i alt	32.938	111.572
Passiver i alt	2.081.356	2.089.101
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015</u>
<p>1 Finansielle indtægter Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 16.</p>	
<p>2 Selskabskapital Anpartskapital, primo Selskabskapital i alt</p>	<p style="text-align: right;"><u>125.000</u> <u>125.000</u></p>
<p>3 Overført resultat Overført resultat, primo Årets overførte resultat Overført resultat i alt</p>	<p style="text-align: right;">1.852.529 <u>70.889</u> <u>1.923.418</u></p>
<p>4 Selskabsskat Selskabsskat, primo Udbytteskat Skat af årets resultat Overført til tilknyttede virksomheder Selskabsskat i alt</p>	<p style="text-align: right;">95.150 -1.942 21.874 -95.150 <u>19.932</u></p>
<p>5 Sikkerheder og pantsætninger Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.</p>	
<p>6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. balancedagen t.kr. 48. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.</p>	

