

REVISIONSFIRMAET TORLUND

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Langholm 11
4000 Roskilde

CVR nr. 31 16 55 71

Telefon 70 70 26 22

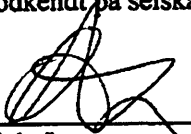
EEPI ApS

Sønderdalen 55
2870 Dyssegaard

Cvr-nr. 28 50 71 43

**Årsrapport for regnskabsåret
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2016



Niels Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for EEPI ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Gentofte, den 8. december 2016

Direktion



Niels Jensen

Til den daglige ledelse i EEPI ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EEPI ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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.

Roskilde, den 8. december 2016

REVISIONSFIRMAET TORLUND
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 31 16 55 71



Christoffer Torlund
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	EEPI ApS Sønderdalen 55 2870 Dyssegård CVR-nr. 28 50 71 43 Stiftet 1. marts 2005 Hjemsted: Gentofte Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Niels Jensen
Revisor	Revisionsfirmaet Torlund Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Langholm 11 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af ejendom, samt investering i aktier og andre aktiver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Årsrapporten for EEPI ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller 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.

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

Nettoomsætning

Omsætning indregnes i takt med fakturering og levering.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt kursregulering af værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Omregning af fremmed valuta

Alle mellemværender i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens kurs eller terminssikret kurs. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab medtages i resultatopgørelse under finansielle poster.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	35%

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret med betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af årets aktuelle skatteregler og skattesats.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til en restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste		279.279	207.268
Afskrivninger	2	<u>-71.739</u>	<u>-47.826</u>
Driftsresultat		207.540	159.442
Finansielle indtægter		0	4.199
Finansielle omkostninger		<u>-165.921</u>	<u>-488.490</u>
Ordinært resultat før skat		41.619	-324.849
Skat af årets resultat	1	<u>-17.956</u>	<u>62.874</u>
Årets resultat		<u>23.663</u>	<u>-261.975</u>

Ledelsens forslag til resultatdisponering er vist i note 5.

Balance pr. 30. juni

Aktiver	Note	2016	2015
Grunde og bygninger	2	<u>3.952.895</u>	<u>4.024.634</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>3.952.895</u>	<u>4.024.634</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>25.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>25.000</u>	
Anlægsaktiver i alt		<u>3.977.895</u>	<u>4.024.634</u>
Selskabsskat		28.726	0
Udskudte skatteaktiver		<u>44.918</u>	<u>62.874</u>
Tilgodehavender	4	<u>73.644</u>	<u>62.874</u>
Værdipapirer		<u>556.839</u>	<u>590.207</u>
Likvide beholdninger		<u>47.034</u>	<u>75.415</u>
Omsætningsaktiver		<u>677.517</u>	<u>728.496</u>
Aktiver		<u>4.655.412</u>	<u>4.753.130</u>

Balance pr. 30. juni

Passiver	Note	2016	2015
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		997.759	974.096
Egenkapital	5	1.122.759	1.099.096
Gæld til realkreditinstitutter	6	2.386.000	2.386.000
Langfristede gældsforpligtelser		2.386.000	2.386.000
Selskabsskat		0	115.719
Anden gæld		1.146.653	1.152.315
Kortfristet gæld		1.146.653	1.268.034
Gældsforpligtelser		3.532.653	3.654.034
Passiver		4.655.412	4.753.130
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	2015/16	2014/15	
<u>1 - Skat af årets resultat</u>			
Aktuel skat af årets resultat	0	0	
Ændring udskudt skat	17.956	-62.874	
	17.956	-62.874	
<u>2 - Grunde og bygninger</u>			
Kostpris 1. juli	4.072.460	0	
Tilgang	0	4.072.460	
Kostpris 30. juni	4.072.460	4.072.460	
Afskrivninger 1. juli	47.826	0	
Årets afskrivninger	71.739	47.826	
Afskrivninger 30. juni	119.565	47.826	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	3.952.895	4.024.634	
<u>3. Kapitalandele i associerede virksomheder</u>			
Årets tilgang	25.000		
Kostpris 30. juni	25.000		
Op- og nedskrivninger primo	0		
Årets op- og nedskrivninger	0		
Op- og nedskrivninger 31. maj	0		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	25.000		
Hovedtal for associerede virksomheder	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Free Sense ApS, København			50%
Free Sense ApS har endnu ikke aflagt årsrapport for første regnskabsår.			
<u>4 - Omsætningsaktiver som forfalder til betaling mere end 1 år fra balancedatoen</u>			
Udskudte skatteaktiver	44.918	60.674	
	44.918	60.674	

Noter

<u>5 - Egenkapital</u>	1. juli 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	30. juni 2016
Anpartskapital	125.000			125.000
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
Overført resultat	974.096		23.663	997.759
	<u>1.099.096</u>	<u>0</u>	<u>23.663</u>	<u>1.122.759</u>

6 - Langfristede gældsforpligtelser

Samlet gæld, der forfalder til betaling efter mere end 5 år		<u>2.386.000</u>	<u>2.386.000</u>
---	--	-------------------------	-------------------------

7 - Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 2.386.000, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 3.952.895.

Herudover har selskabet ikke pantsat aktiver eller stillet sikkerhed i øvrigt.