

# ADVISOR-REVISION

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

**Ejendomsanpartsselskabet af 14 marts 2006**

**Avedøreholmen 72**

**2650 Hvidovre**

**CVR.nr. 29 40 93 23**

**Årsrapport**

**1. maj 2015 - 30. april 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

Den 20. juni 2016

Dirigent

**umento**

ADVISORREVISION

Advokat Jens Bang Liebst  
Ny Østergade 3, 1101 København K  
Tel. 70255770 - Fax 70255771  
www.umento.dk

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskab**

Ejendomsanpartsselskabet af 14 marts 2006  
Avedøreholmen 72  
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 29 40 93 23

Hjemstedskommune: Hvidovre

### **Direktion**

Jens Jakob Pedersen

### **Revision**

Advisor-Revision, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Lyngbyvej 14-16, 2 sal  
2100 København Ø

## Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Ejendomsanpartsselskabet af 14 marts 2006.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre den 20. juni 2016

**Direktion**

Jens Jakob Petersen



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

**Til kapitalejerne i Ejendomsanpartsselskabet af 14 marts 2006**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsanpartsselskabet af 14 marts 2006 for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlige 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrige reguleringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

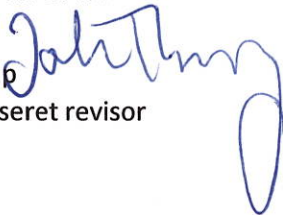
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 20. juni 2016

### Advisor-Revision, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR. nr. 34 21 37 98

Jahn Thorup  
statsautoriseret revisor



## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i handel med og investering i fas ejendom, udlejning af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

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

Årets resultat udgør kr. 15.360 efter skat, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.170.113 og en egenkapital på kr. 823.641.

### **Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/16**

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

### **Hændelser efter regnskabsårets udløb:**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre eksterne omkostninger**

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat**

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

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

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

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver 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 klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 - 50	år
-----------	---------	----

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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



**Resultatopgørelse for 2015/16**

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b>	<u>219.288</u>	<u>202.589</u>
1 Af- og nedskrivninger	<u>-65.965</u>	<u>-65.965</u>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>153.323</b>	<b>136.624</b>
2 Andre finansielle indtægter	20.228	15.583
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-153.473</u>	<u>-147.448</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>20.078</b>	<b>4.759</b>
3 Skat af ordinært resultat	-4.718	-1.179
<b>Årets resultat</b>	<u><b>15.360</b></u>	<u><b>3.580</b></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Øvrige reserver	0	0
Overført resultat	15.360	3.580
	<u><b>15.360</b></u>	<u><b>3.580</b></u>

**Balance pr. 30. april 2016**

<b>AKTIVER</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	kr.	kr.
<b>Note</b>		
Grunde og bygninger	4.523.335	4.589.300
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>	<u>4.523.335</u>	<u>4.589.300</u>
<b>Anlægsaktiver</b>	<u>4.523.335</u>	<u>4.589.300</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	627.941	402.732
Andre tilgodehavender	0	0
<b>Tilgodehavender</b>	<u>627.941</u>	<u>402.732</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	18.837	11.857
<b>Omsætningsaktiver</b>	<u>646.778</u>	<u>414.589</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>5.170.113</u></u>	<u><u>5.003.889</u></u>

**Balance pr. 30. april 2016**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
<b>Note</b>		
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	323.641	-317.969
Overkurs	0	626.250
<b>5 Egenkapital</b>	<b>823.641</b>	<b>808.281</b>
Deposita	322.426	322.426
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>322.426</b>	<b>322.426</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.987.133	3.833.660
Selskabsskat	12.234	7.516
Anden gæld	24.678	32.006
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4.024.046</b>	<b>3.873.182</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>4.346.472</b>	<b>4.195.608</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>5.170.113</b>	<b>5.003.889</b>

6 Pantsætninger og sikkerheder

7 Eventualposter mv.

8 Nærtstående parter

## Noter

### 1 Af- og nedskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	65.965	65.965
I alt	<u>65.965</u>	<u>65.965</u>

### 2 Finansielle poster

Andre finansielle indtægter	20.228	15.583
Øvrige finansielle omkostninger	-153.473	-147.448
I alt	<u>-133.245</u>	<u>-131.865</u>

### 3 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	4.718	7.516
Rregulering skat tidligere år	0	-6.337
I alt	<u>4.718</u>	<u>1.179</u>

**4 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris 1. maj 2015	6.389.842
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris 30. april 2016</b>	<b><u>6.389.842</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	1.800.542
Årets afskrivninger	65.965
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2016</b>	<b><u>1.866.507</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016</b>	<b><u><u>4.523.335</u></u></b>

**5 Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overkurs	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. maj 2015	500.000	-321.548	626.250	0	804.702
Udloddet ordinært udbytte for 2015/16	0	0	0	0	0
Anvendt overkurs	0	626.250	-626.250		0
Overført resultat	0	15.360		0	15.360
<b>Egenkapital 30. april 2016</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>320.062</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u><u>820.061</u></u></b>

## 6 Pantsætninger og sikkerheder

Til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitut for søsterselskab Neptun Transport A/S låneforhold er der givet pant i selskabets ejendom i form af ejerpantebrev stort kr 3.300.000.

## 7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med Neptun Transport Holding ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske koncernforbundne selskaber. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## 8 Nærtstående parter

### Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapital:

Neptun Transport Holding ApS  
Avedøreholmen 72  
2650 Hvidovre