



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Omfartsvejen 59 ApS

Kongemarksvej 70
4000 Roskilde
CVR-nr. 31597056

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19 / 5 2016.

Bernd Gieseler
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger..... | 4 |
| Ledelsesberetning..... | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december..... | 8 |
| Balance 31. december..... | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Omfartsvejen 59 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser forsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 12. maj 2016

Direktionen


Bernd Gieseler

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Omfartsvejen 59 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Omfartsvejen 59 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 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 Ethiske 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.

Holbæk, den 12. maj 2016

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33771177



Vibeke Hundevad

Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Omfartsvejen 59 ApS
Kongemarksvej 70
4000 Roskilde

CVR-nummer: 31597056
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Bernd Gieseler

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Bernd Gieseler Holding ApS
Kongemarksvej 70
4000 Roskilde

Tilknyttede virksomheder

Springstrup 13 ApS
4300 Holbæk

Revisor

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktperson:

Vibeke Hundevad

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er udlejning af ejendomme og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er indgået en bindende overdragelsesaftale med nærtstående parter vedrørende Ejendommen Omfartsvejen 59. Overdragelsestallet er aftalt til DKK 10.000.000 der er identisk med en ekstern vurdering. Overdragelsen var aftalt til at blive effektueret senest den 31. december 2014, men grundet det stadig stangerende ejendomsmarked er overdragelsen endnu ikke endelig effektueret. Udbetalingen på DKK 4.000.000 forrentes med 4,125 % p.a. indtil endelig overdragelse har fundet sted.

Det er som et led i overdragelsesaftalen aftalt, at eventuelle lejeindtægter og driftsudgifter i perioden indtil endelig overdragelse finder sted, skal tilfalde selskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har udover ovenstående ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Der er indgået en tilbagetrædelseserklæring med anpartshaver og tilknyttede selskaber i forhold til andre kreditorer frem til og med 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Omfartsvejen 59 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme hvor overtagelsen ikke er endelig effektueret afskrives ikke.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

| Note | Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|---|---------------|-------------------|
| | Bruttofortjeneste | 81.653 | 90 |
| | Ordinært resultat før finansielle poster | 81.653 | 90 |
| | Andre finansielle indtægter | 165.000 | 165 |
| | Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 6.292 | 6 |
| | Andre finansielle omkostninger | 142.080 | 155 |
| | Resultat før skat | 98.282 | 93 |
| | Skat af årets resultat | 23.580 | 10 |
| | Årets resultat | 74.702 | 84 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført fra tidligere år | 17.698 | -66 |
| | Årets resultat | 74.702 | 84 |
| | Til disposition | 92.400 | 18 |
| | Overført til næste år | 92.400 | 18 |
| | Disponeret i alt | 92.400 | 18 |

| Note | Balance 31. december | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| | Aktiver | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | <u>10.046.400</u> | <u>10.046</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>10.046.400</u> | <u>10.046</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>10.046.400</u> | <u>10.046</u> |
| | Aktiver i alt | <u>10.046.400</u> | <u>10.046</u> |

| Note | Balance 31. december | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | Passiver | | |
| | Egenkapital | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 92.400 | 18 |
| 1 | Egenkapital i alt | 217.400 | 143 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Kreditinstitutter i øvrigt | 6.000.000 | 6.000 |
| 2 | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 6.000.000 | 6.000 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Kreditinstitutter i øvrigt | 1.708.800 | 1.245 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.000 | 6 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 171.194 | 155 |
| | Selskabsskat | 23.580 | 10 |
| | Anden gæld | 1.919.427 | 2.488 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 3.829.000 | 3.904 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 9.829.000 | 9.904 |
| | Passiver i alt | 10.046.400 | 10.046 |
| 3 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 4 | Eventualposter m.v. | | |

| Noter | | 2015 | 2014 | |
|-------|---------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| | | DKK | 1.000 DKK | |
| 1 | Egenkapital | Virksomheds- | Overført | I alt |
| | | kapital | resultat | |
| | | DKK | DKK | DKK |
| | Saldo primo | 125.000 | 17.698 | 142.698 |
| | Årets resultat | 0 | 74.702 | 74.702 |
| | Saldo ultimo | 125.000 | 92.400 | 217.400 |

2 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: 0

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev DKK 3.040.000.

Ejendommens værdi udgør i regnskabet DKK 10.046.400.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter på renter, royalties og udbytter. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for

"Bernd Gieseler Holding ApS", der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.