

EJENDOMSSELSKABET WL AF 1988 ApS

Tjebberupparken 11
4300 Holbæk

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Christian Guldbæk

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET WL AF 1988 ApS
Tjebberupparken 11
4300 Holbæk

e-mailadresse: christian@guldbaek.info

CVR-nr: 32937195

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Dragsholm Sparekasse
Asnæs Centret
4540 Asnæs
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Ejendomsselskabet WL af 1988 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 20/05/2016

Direktion

Thomas Mortensen

Christian Guldbæk

Morten Arup Paibjerg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og udleje ejendomme, drive handel samt anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2015 DKK. 6.616 mod DKK. 7.626 i regnskabsåret 2014.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

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.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning og direkte udgifter mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posten afskrivninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Bygninger indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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

Erhvervsbygninger cirka 50 år

Grunde afskrives ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitutter, leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		39.995	40.674
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.570	-6.570
Resultat af ordinær primær drift		33.425	34.104
Andre finansielle indtægter		0	27
Andre finansielle omkostninger		-22.137	-21.072
Ordinært resultat før skat		11.288	13.059
Skat af årets resultat	1	-4.672	-5.433
Årets resultat		6.616	7.626
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		6.616	7.626
I alt		6.616	7.626

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		453.280	459.850
Materielle anlægsaktiver i alt	2	453.280	459.850
Anlægsaktiver i alt		453.280	459.850
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		0	0
Aktiver i alt		453.280	459.850

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	88.000	88.000
Overført resultat		-18.864	-25.480
Egenkapital i alt		69.136	62.520
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	4	0	0
Gæld til banker		355.147	363.698
Skyldig selskabsskat		10.106	8.888
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.391	14.744
Periodeafgrænsningsposter		12.500	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		384.144	397.330
Gældsforpligtelser i alt		384.144	397.330
Passiver i alt		453.280	459.850

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	88.000	-25.480	62.520
Årets resultat		6.616	6.616
Egenkapital, ultimo	88.000	-18.864	69.136

Noter

1. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat DKK.	Udskudt skat DKK.
Regulering af aktuel skat tidligere år	-2	5.432
Skat af årets skattepligtige indkomst	4.674	4.674
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>4.672</u>	

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger DKK.
Kostpris primo	492.700
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>492.700</u>
Af- og nedskrivning primo	-32.850
Årets afskrivning	-6.570
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>--39.420</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>453.280</u>

Offentlig vurdering pr. 31. december 2015 kr. 480.000

3. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 88 anparter á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 regnskabsår.

4. Hensatte forpligtelser i alt

	2015 DKK.	2014 DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Dragsholm Sparekasse er deponeret ejerpantebrev stort kr. 485.000, med pant i ejendommen Udby Kirkevej 13, Tuse Næs, 4300 Holbæk. Gælden til Dragsholm Sparekasse, udgør pr. balancedagen DKK. 355.147.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Selskab, adresse, postnummer og hjemsted.

Thomas Mortensen
 Christian Guldbæk
 Morten Arup Paibjerg
 Kent Sandberg
 Klaus Weinholt Kristensen
 Johnny Engel Andersen
 Michael Thielsen
 Steen Berth Petersen
 Jesper Nielsen
 Lasse Stouenborg