

EJENDOMSSELSKABET MASY APS

**Lillevangsvej 39
3520 Farum
Cvr. nr. 33 35 19 68**

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 9 / 6 2016

Hans Sylvest
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4 – 5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6 – 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Ejendomsselskabet Masy ApS
Lillevangsvej 39
3520 Farum

CVR-nr. 33 35 19 68

Hjemsted: Furesø

DIREKTION

Hans Sylvest
Brian Massesson

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
Cvr-nr. 15 53 71 40

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Ejendomsselskabet Masy ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Til trods herfor er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet kapitalen forventes reableret via overskud i selskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Furesø, den 31. maj 2016

DIREKTIONEN

Hans Sylvest

Brian Massesson

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Masy ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Masy ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 væsentlig 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt kapitalen. På trods heraf er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje. Dette skyldes ledelsens forventninger til den fremtidige drift, herunder en forventning om fortsat opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter hos kreditinstitutter. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering og henviser i øvrigt til årsregnskabets note 4.

Bagsværd, den 31. maj 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Cvr-nr. 15 53 71 40

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold som 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter periodens lejeindtægter.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger til drift, vedligeholdelse og ejendomsservice på ejendommene.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, kontoromkostninger samt afskrivning på driftsmidler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat

Årets skat, 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.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser 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 realiseret. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Øvrige bygninger	50 år
------------------	-------

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

Noter	2015 kr.	2014 kr.
	812.326	1.123.556
	- 237.014	- 510.058
2	- 200.000	- 208.472
	375.312	405.026
	- 12.328	- 22.927
	- 715.679	0
	- 352.695	382.099
	0	0
	- 162.627	- 300.928
	- 575.322	81.171
1	- 94.681	- 71.173
	- 610.003	9.998
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	0	0
	- 610.003	9.998
	- 610.003	9.998

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Ejendomme	<u>3.075.696</u>	<u>6.381.112</u>
2	Materielle anlægsaktiver	<u>3.075.696</u>	<u>6.381.112</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>3.075.696</u>	<u>6.381.112</u>
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>61.788</u>
	Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>61.788</u>
	Likvide beholdninger	<u>57.328</u>	<u>541.469</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>57.328</u>	<u>603.257</u>
	AKTIVER	<u>3.133.024</u>	<u>6.984.369</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	PASSIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	- 313.262	296.741
3	EGENKAPITAL	- 233.262	376.741
	Deposita	85.551	85.469
	Langfristede gældsforpligtelser	85.551	85.469
	Forudbetalt husleje	0	350.000
1	Selskabsskat	94.681	57.173
	Gæld til associerede virksomheder	3.173.446	6.033.446
	Anden gæld	12.608	81.540
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.280.735	6.522.159
	GÆLDSFORPLIGTELSE	3.366.286	6.607.628
	PASSIVER	3.133.024	6.984.369
4	Ledelsens bemærkninger		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabs- skat kr.	Udskudt skat kr.	Ifølge resultat- opgørelsen kr.
Saldo, primo	- 57.173	0	
Skat af årets resultat	- 94.681	0	- 94.681
Betalt skat	<u>57.173</u>		
	<u>- 94.681</u>	<u>0</u>	<u>- 94.681</u>

2. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Ejendomme kr.
Kostpris 1. januar	6.675.000
Afgang	<u>- 3.105.416</u>
Kostpris 31. december	<u>3.569.584</u>
Nedskrivning, primo	- 180.000
Årets nedskrivning	0
Nedskrivning på afgang	<u>0</u>
Nedskrivning, ultimo	<u>- 180.000</u>
Afskrivninger 1. januar	- 113.888
Årets afskrivning	<u>- 200.000</u>
Afskrivninger 31. december	<u>- 313.888</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.075.696</u>

3. EGENKAPITAL

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
1.1	80.000	296.741	376.741
Årets resultat		- 610.003	- 610.003
Udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
31.12.	<u>80.000</u>	<u>- 313.262</u>	<u>- 233.262</u>

4. LEDELSENS BEMÆRKNINGER

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Til trods herfor er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet kapitalen forventes retableret via overskud i selskabet.

5. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.