

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Strandvejen 114A

2900 Hellerup

CVR-nr. 78409711

Årsrapport for 2015

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. januar 2016

Egon Pedersen
Dirigent

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Egon Pedersen Re-Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 14. januar 2016

Direktion

Egon Pedersen

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Egon Pedersen Re-Invest ApS Strandvejen 114A 2900 Hellerup
Telefon	39 46 39 39
CVR-nr.	78409711
Stiftelsesdato	18. juni 1985
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Egon Pedersen
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 14. januar 2016

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter investering i dattervirksomheden Egon Pedersen Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab, værdipapirer samt udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet udviser et resultat på kr. 1.301.357, hvilket svarer til ledelsens forventninger.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Som led i generationsskifte i dattervirksomheden er der indgået aftale om successiv overdragelse af samtlige aktier til en forventet salgspris på kr. 2,5 mio. Halvdelen af aktierne overdrages i januar 2016 efter generalforsamling i dattervirksomheden.

Der er efter regnskabsårets afslutning herudover ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ekstraordinært udbytte, forlodsudbytte A-anparter 848.581

Den forlodsudbytteret udgør herefter kr. 12.500.000 der i 2016 reguleres med 3%.

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Egon Pedersen Re-Invest ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Leje-, renteindtægter og -udgifter er fuldt periodiseret.

Resultat af kapitalandel dattervirksomhed omfatter overskud efter selskabsskat.

Andre eksterne omkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter driftsomkostninger, ejendomsskatter og vedligeholdelse mm.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Driftsmidler	5 år
Fast ejendomme	100 år

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

egenkapitalbevægelser. Selskabet og det tilknyttede virksomhed er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Fast ejendom er opskrevet og indregnet til offentlige ejendomsvurdering pr. 31/10 - 2007, med tillæg af senere forbedringer.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomhed er værdiansat efter den indre værdis metode.

Omsætningsaktiver

Værdipapirer er optaget til noteret børskurs pr. statusdagen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier 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.

Anden gæld

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Lejeindtægter		420.000	420.000
Ejendomsomkostninger m.m.		-119.942	-88.009
Bruttoresultat		300.058	331.991
Personaleomkostninger	1	-120.000	-120.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-26.500	-26.500
Driftsresultat		153.558	185.491
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	743.155	923.717
Finansielle indtægter		560.607	163.470
Finansielle omkostninger		-112.955	-332.148
Resultat før skat		1.344.365	940.530
Skat af årets resultat	3	-43.008	5.583
Årets resultat		1.301.357	946.113
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		848.581	800.000
Reserve for nettoopskrivning		-64.302	-76.283
Overført resultat		517.078	222.396
		1.301.357	946.113

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Ejendomme	4	12.876.865	7.087.119
Driftsmidler	5	1	1
Materielle anlægsaktiver		12.876.866	7.087.120
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	500.000	564.302
Finansielle anlægsaktiver		500.000	564.302
Anlægsaktiver		13.376.866	7.651.422
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		807.458	1.000.000
Tilgodehavende selskabsskat	3	27.092	9.461
Periodeafgrænsningsposter		14.200	38.828
Tilgodehavender		848.750	1.048.289
Værdipapirer		2.090.600	3.607.451
Værdipapirer		2.090.600	3.607.451
Likvide beholdninger		1.263.701	1.323.831
Omsætningsaktiver		4.203.051	5.979.571
Aktiver		17.579.917	13.630.993

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning		2.554.128	2.618.430
Overført resultat		9.226.970	9.209.893
Udbytte for regnskabsåret		848.581	800.000
Egenkapital		13.129.679	12.828.323
Hensættelser til udskudt skat		590.700	600.600
Hensatte forpligtelser		590.700	600.600
Gæld til realkreditinstitutter		3.360.000	0
Langfristede gældsforpligtelser		3.360.000	0
Anden gæld		139.771	138.480
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		359.767	63.590
Kortfristede gældsforpligtelser		499.538	202.070
Gældsforpligtelser		3.859.538	202.070
Passiver		17.579.917	13.630.993
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Noter

2015

2014

1. Personaleomkostninger

Gager incl. pension

120.000

120.000

120.000**120.000**

Der er ikke ydet særskilt vederlag for direktions- og bestyrelsesfunktioner.

Der har i gennemsnit været beskæftiget 1 medarbejder i regnskabsåret.

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Egon Pedersen Revision, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab	Gentofte	100,00	1.307.458	743.156
			1.307.458	743.156

3. Selskabsskat

Selskabsskat:

Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst andrager kr. 52.908 samt for dattervirksomheden kr. 243.695, moderselskabet har betalt kr. 310.000 i a'contoskat for 2015.

4. Grunde og bygninger

	2015	2014
Kostpris primo	7.299.119	7.274.119
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	5.816.246	25.000
Kostpris ultimo	13.115.365	7.299.119
Af- og nedskrivninger primo	-212.000	-185.500
Årets afskrivninger	-26.500	-26.500
Af- og nedskrivninger ultimo	-238.500	-212.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.876.865	7.087.119
Ejendom Strandvejen 114A/Lemchesvej2	7.035.619	7.062.119
Ejerlejlighed Århusgade 142,5	5.841.246	25.000
	12.876.865	7.087.119

Fast ejendom omfatter en ejerandel på 41/77 af matr. nr. 16 IÆ samt matr. nr. 16 SV, Gentofte begge beliggende Strandvejen 114 A/Lemchesvej 2 i Hellerup. Samt fast ejendom af matr. nr. 0002i, Frihavnskvarteret København, beliggende Århusgade 142, 5. MF. i Nordhavn.

Ejendommenes ejerandel af den offentlige ejendomsvurdering år 2012 andrager kr. 7.512.000.

Egon Pedersen Re-Invest ApS

Noter

	2015	2014
5. Automobil		
	2015	2014
Kostpris primo	200.000	200.000
Kostpris ultimo	200.000	200.000
Af- og nedskrivninger primo	-199.999	-199.999
Af- og nedskrivninger ultimo	-199.999	-199.999
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1	1
6. Egenkapital		
		2015
Selskabskapital A-anparter		200.000
Selskabskapital B-anparter		300.000
		500.000
Reserve for nettoopskrivning:		
Saldo 1. januar		2.618.430
Resultat dattervirksomhed		743.156
Udloddet udbytte		-807.458
		2.554.128
Ekstra reservefond		9.226.970
Udbytte		848.581
		10.075.551
		13.129.679

B-anparter er uden stemmeret.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er tinglyst pant i lejligheden Århusgade 142, 5. sal. kr. 3.360.000.