

SDI Ejendomsselskab ApS

CVR-nummer 26874122

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 23/5-13



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

SDI Ejendomsselskab ApS
Industrivænget 14
4622 Havdrup

CVR-nummer: 26874122

Direktion

Lars Ewald Rasmussen

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Ny Østergade 11, 4-5
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for SDI Ejendomsselskab 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, 11. april 2013

Direktionen:



Lars Ewald Rasmussen

Revision af årsrapport

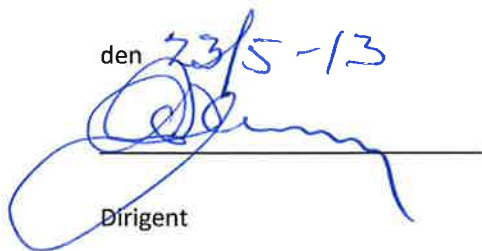
Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigents noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den 23/5-13



Dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i SDI Ejendomsselskab ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SDI Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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, at 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 vurderingen 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold herfor henleder vi opmærksomheden på note 6 i regnskabet, som beskriver at selskabet er under afvikling. På den baggrund aflægges regnskabet ikke på going concern basis, hvorfor indregning er sket efter realisationsprincippet. Vi er enige i ledelsens vurdering.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Roskilde, 11. april 2013

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab



Dan Rasmus Petersen

Partner, Statsautoriseret revisor



Søren N. Larsen

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets egenkapital er negativ og der er ikke nogen drift i selskabet. Det er ledelsens hensigt at foretage afvikling af selskabet ved mest hensigtsmæssige lejlighed.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Ledelsen har vurderet at, going concern forudsætningen ikke er opfyldt, jf. omtalen i regnskabets note 6 og ledelsesberetningen. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, men under hensyntagen til realisering af selskabets aktiver og passiver (realisationsprincippet).

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, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. 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 indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt amortisering af realkreditlån m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger 25 år, med en scrapværdi på 50%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

		2012	2011
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	25.607	235
1	Afskrivninger, anlægsaktiver	2.917.352	-699
	Andre driftsomkostninger	0	-109
	Resultat før finansielle poster	2.942.959	-573
	Finansielle indtægter	0	691
	Finansielle omkostninger	-35.573	-331
	Årets resultat	2.907.386	-213
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	-8.385.168	-8.172
	Årets resultat	2.907.386	-213
	Til disposition i alt	-5.477.782	-8.385
	Overført resultat ultimo	-5.477.782	-8.385
	Resultatdisponering i alt	-5.477.782	-8.385

		2012	2011
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
2	Grunde og bygninger	0	2.958
	Materielle anlægsaktiver	0	2.958
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Anlægsaktiver i alt	0	2.958
	Andre tilgodehavender	31.609	0
	Tilgodehavender	31.609	0
	Likvide beholdninger	0	3
	Omsætningsaktiver i alt	31.609	3
	Aktiver i alt	31.609	2.961

		2012	2011
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	600.000	600
	Overført resultat	-5.477.782	-8.385
5	Egenkapital i alt	-4.877.782	-7.785
	Kreditinstitutter	0	5.371
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	24
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	36
	Gæld til associerede virksomheder	4.889.391	5.129
	Anden gæld	0	185
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.909.391	10.746
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.909.391	10.746
	Passiver i alt	31.609	2.961
6	Usikkerheder om going concern		

Noter	2012	2011
	DKK	1.000 DKK
1 Afskrivninger, anlægsaktiver		
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-2.917.352	0
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	699
Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	-2.917.352	699
2 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	6.849.533	16.802
Afgang i årets løb	-6.849.533	-9.953
Kostpris 31. december	0	6.850
Opskrivninger 1. januar	0	-3.431
Opløsning, tidligere foretagne opskrivninger	0	3.431
Opskrivninger 31. december	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar	-3.891.885	-4.490
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	3.891.885	598
Afskrivninger 31. december	0	-3.892
Grunde og bygninger i alt	0	2.958
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	859.500	860
Kostpris 31. december	859.500	860
Værdireguleringer 1. januar	-859.500	-860
Årets resultatandel	7.803.742	242
Værdiregulering på afhændede aktiver	-7.803.742	-242
Værdireguleringer 31. december	-859.500	-860
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af anparter i Midt-Nord Byg og Invest ApS, nom. 125.000. Ejerandelen er 100%.		

		2012	2011	
Noter		DKK	1.000 DKK	
5	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	600	-8.385	-7.785
	Årets resultat	0	2.907	2.907
	Egenkapital ultimo	600	-5.478	-4.878

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

6 Usikkerheder om going concern

Usikkerhed i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil henvises.