

## Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS

Flådevej 37

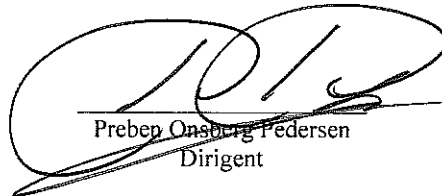
4040 Jyllinge

CVR-nr. 28325924

### Årsrapport for 2011/12

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. juni 2012



Preben Onsberg Pedersen  
Dirigent

**Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS**

**Indholdsfortegnelse**

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning .....                                    | 3  |
| Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor ..... | 4  |
| Virksomhedsoplysninger .....                               | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis .....                             | 6  |
| Resultatopgørelse .....                                    | 8  |
| Balance .....                                              | 9  |
| Noter .....                                                | 11 |

**Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS**

**Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2011 - 31. marts 2012 for Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 22. maj 2012

**Direktion**



Preben Onsberg Pedersen  
Direktør

**Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS**

**Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor**

**Til kapitalejerne i Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS**

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

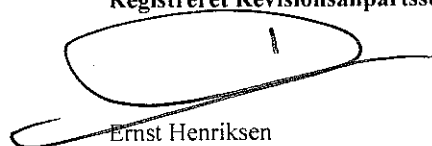
Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Kastrup, den 22. maj 2012

**ERNST HENRIKSEN**

**Registreret Revisionsanpartsselskab**



Ernst Henriksen  
Registreret revisor

**Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS**

**Virksomhedsoplysninger**

|                               |                                                                       |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Virksomhedsoplysninger</b> | Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS<br>Flådevej 37<br>4040 Jyllinge |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|

|             |                                |
|-------------|--------------------------------|
| CVR-nr.     | 28325924                       |
| Regnskabsår | 1. april 2011 - 31. marts 2012 |

|                  |                                    |
|------------------|------------------------------------|
| <b>Direktion</b> | Preben Onsberg Pedersen , Direktør |
|------------------|------------------------------------|

|                                       |                                     |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Kapitalejere iht selskabsloven</b> | Preben Onsberg Pedersen Holding ApS |
|---------------------------------------|-------------------------------------|

|                |                                                                                              |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Revisor</b> | ERNST HENRIKSEN<br>Registreret Revisionsanpartsselskab<br>Fuglebækvej 3 A 1.<br>2770 Kastrup |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Indregningsmetoder og målegrundlag

#### Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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 | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 100 år   | 0%        |

Der afskrives ikke på grunde.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **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 egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

**Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS**

**Resultatopgørelse**

|                                                                   | Note | 2011/12        | 2010/11        |
|-------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning                                                    |      | 319.640        | 300.700        |
| Vareforbrug                                                       |      | -108.010       | -147.869       |
| Andre eksterne omkostninger                                       |      | -12.179        | -30.101        |
| <b>Bruttoresultat</b>                                             |      | <b>199.451</b> | <b>122.730</b> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -45.462        | -45.462        |
| <b>Resultat af primær drift</b>                                   |      | <b>153.989</b> | <b>77.268</b>  |
| Finansielle indtægter                                             | 1    | 3.055          | -9.444         |
| Finansielle omkostninger                                          | 2    | -128.719       | -144.846       |
| <b>Resultat før skat</b>                                          |      | <b>28.325</b>  | <b>-77.022</b> |
| Skat af årets resultat                                            |      | -22.371        | 199.833        |
| <b>Årets resultat</b>                                             |      | <b>5.954</b>   | <b>122.811</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                |                |
| Overført resultat                                                 |      | 5.954          | 122.811        |
|                                                                   |      | <b>5.954</b>   | <b>122.811</b> |

**Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS**

**Balance 31. marts 2012**

|                                 | Note | 2012             | 2011             |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                  |      |                  |                  |
| Grunde og bygninger             |      | 3.864.538        | 3.910.000        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> |      | <b>3.864.538</b> | <b>3.910.000</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>            |      | <b>3.864.538</b> | <b>3.910.000</b> |
| Andre tilgodehavender           |      | 128.114          | 176.340          |
| Periodeafgrænsningsposter       |      | 5.169            | 5.059            |
| <b>Tilgodehavender</b>          |      | <b>133.283</b>   | <b>181.399</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>     |      | <b>68.826</b>    | <b>7.097</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver</b>        |      | <b>202.109</b>   | <b>188.496</b>   |
| <b>Aktiver</b>                  |      | <b>4.066.647</b> | <b>4.098.496</b> |

Preben Onsberg Pedersen Ejendomme ApS

Balance 31. marts 2012

|                                        | Note | 2012             | 2011             |
|----------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                        |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                     | 3    | 125.000          | 125.000          |
| Reserve for opskrivninger              | 4    | 1.149.404        | 1.149.404        |
| Overført resultat                      | 5    | 60.088           | 54.134           |
| <b>Egenkapital</b>                     |      | <b>1.334.492</b> | <b>1.328.538</b> |
| Hensættelser til udskudt skat          |      | 597.797          | 597.797          |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>          |      | <b>597.797</b>   | <b>597.797</b>   |
| Gæld til realkreditinstitutter         |      | 2.018.773        | 2.002.986        |
| Anden gæld                             |      | 83.000           | 94.000           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b> | 6    | <b>2.101.773</b> | <b>2.096.986</b> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder      |      | 214              | 214              |
| Selskabsskat                           |      | 22.371           | 64.961           |
| Anden gæld                             |      | 10.000           | 10.000           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |      | <b>32.585</b>    | <b>75.175</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>              |      | <b>2.134.358</b> | <b>2.172.161</b> |
| <b>Passiver</b>                        |      | <b>4.066.647</b> | <b>4.098.496</b> |
| Eventualforpligtelser                  | 7    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger  | 8    |                  |                  |

## Noter

2011/12

2010/11

### 1. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

3.055

-9.444

**3.055**

**-9.444**

### 2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

128.719

144.846

**128.719**

**144.846**

### 3. Virksomhedskapital

Saldo primo

125.000

125.000

**Saldo ultimo**

**125.000**

**125.000**

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 4. Reserve for opskrivninger

Saldo primo

1.149.404

1.149.404

**Saldo ultimo**

**1.149.404**

**1.149.404**

### 5. Overført resultat

Saldo primo

54.134

-68.677

Årets tilgang

5.954

122.811

**Saldo ultimo**

**60.088**

**54.134**

### 6. Langfristede gældsforpligtelser

|                                | Forfald<br>efter 1 år | Forfald<br>indenfor 1 år | Gæld<br>efter 5 år |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 2.018.773             | 89.000                   | 1.559.000          |
| Anden gæld                     | 83.000                |                          |                    |
|                                | <b>2.101.773</b>      | <b>89.000</b>            | <b>1.559.000</b>   |

### 7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets prioritetsgæld er sikret i den faste ejendom.

Der er udstedt ejerpandebrev i selskabets ejendom for kr. 68.000. Ejerpandebrevene er ikke stillet til sikkerhed for selskabet eller trediemand.