

Byggeanpartsselskabet City 1188

Jens Stoffersens Vej 3
9000 Aalborg

CVR-nr. 12 28 58 92

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. maj 2016

Robert Gade Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|-------------------------------------|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |

Årsregnskab

| | |
|--|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 9 |
| Balance 31. december | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Byggeanpartsselskabet City 1188.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 4. maj 2016

Direktion

Robert Gade Madsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Byggeanpartsselskabet City 1188

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Byggeanpartsselskabet City 1188 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 udføre 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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 erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 4 i regnskabet, som beskriver usikkerhed om going concern forhold.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aalborg, den 4. maj 2016

Revicor
Registreret revisionsanpartsselskab

Jørgen E. Paulsen
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Byggeanpartsselskabet City 1188
Jens Stoffersens Vej 3
9000 Aalborg

Telefon: 98137999
Telefax: 98 14 71 87

CVR-nr.: 12 28 58 92
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aalborg

Direktion

Robert Gade Madsen, direktør

Revision

Revicor
Registreret revisionsanpartsselskab
Hobrovej 317
9200 Aalborg SV

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udleje fast ejendom til bolig og erhverv og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 68.097, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 222.507.

Selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen og opfylder således ikke længere selskabslovens regler herom. Ledelsen er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovens § 119 omkring retablering af anpartskapitalen.

Det er ledelsens opfattelse af den fornødne likviditet er stillet til rådighed for virksomhedens fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Byggeanpartsselskabet City 1188 for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0 % |

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi 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 som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 8.373 | 781.564 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 8.373 | 781.564 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-25.002</u> | <u>-25.002</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -16.629 | 756.562 |
| Finansielle indtægter | | 86.802 | 43.862 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-121.486</u> | <u>-359.531</u> |
| Resultat før skat | | -51.313 | 440.893 |
| Skat af årets resultat | | <u>-16.784</u> | <u>-88.903</u> |
| Årets resultat | | <u>-68.097</u> | <u>351.990</u> |
| Overført overskud | | <u>-68.097</u> | <u>351.990</u> |
| | | <u>-68.097</u> | <u>351.990</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | | <u>17.470</u> | <u>42.472</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 1 | <u>17.470</u> | <u>42.472</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>17.470</u> | <u>42.472</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | <u>1.321.373</u> | <u>2.072.071</u> |
| Tilgodehavender | | <u>1.321.373</u> | <u>2.072.071</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.273</u> | <u>4.400</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.324.646</u> | <u>2.076.471</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.342.116</u></u> | <u><u>2.118.943</u></u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | <u>-422.507</u> | <u>-354.410</u> |
| Egenkapital | 2 | <u>-222.507</u> | <u>-154.410</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>370</u> | <u>4.713</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>370</u> | <u>4.713</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 14.500 | 7.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 27.000 | 120.000 |
| Selskabsskat | | 21.127 | 0 |
| Anden gæld | | <u>1.501.626</u> | <u>2.141.640</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.564.253</u> | <u>2.268.640</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.564.253</u> | <u>2.268.640</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.342.116</u> | <u>2.118.943</u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 3 | | |
| Eventualposter mv. | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Noter til årsrapporten

1 Materielle anlægsaktiver

| | Produktionsan- læg og maski- ner |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2015 | <u>291.617</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>291.617</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 249.145 |
| Årets afskrivninger | <u>25.002</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>274.147</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u><u>17.470</u></u> |

Noter til årsrapporten

2 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 200.000 | -354.410 | -154.410 |
| Årets resultat | 0 | -68.097 | -68.097 |
| Egenkapital 31. december 2015 | 200.000 | -422.507 | -222.507 |

3 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabet i fremtiden opnår positivt driftsresultat samt at nuværende kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet.

Tilknyttede virksomheder har givet tilsagn om at stille kapital til rådighed for selskabets drift.

4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet RGM Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen