

## **A/S Allerød Torv**

Parkvej 3, 3400 Hillerød

**CVR-nr. 19 20 63 94**

### **Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2017**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 12/04 2018

---

David Braae Holm  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

### Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

### Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for A/S Allerød Torv.

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. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 12. april 2018

### Direktion

Henrik Bonde Jacobsen

### Bestyrelse

David Braae Holm  
formand

Henrik Bonde Jacobsen

Martin Bonde Jacobsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i A/S Allerød Torv*

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S Allerød Torv for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 12. april 2018

### **Baker Tilly Denmark**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Morten Schwensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32172

Helle Brandt Møller  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34481

## Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S Allerød Torv Parkvej 3 3400 Hillerød CVR-nr.: 19 20 63 94 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017 Stiftet: 28. marts 1996 Hjemsted: Hillerød
Bestyrelse	David Braae Holm, formand Henrik Bonde Jacobsen Martin Bonde Jacobsen
Direktion	Henrik Bonde Jacobsen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i, at være komplementar i K/S Allerød Torv.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 454.146, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 15.701.352.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-500</b>	<b>-3.749</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.610	-1.100.366
Finansielle indtægter	1	621.650	597.884
Finansielle omkostninger	2	-40.529	-42.228
<b>Resultat før skat</b>		<b>582.231</b>	<b>-548.459</b>
Skat af årets resultat	3	-128.085	32.576
<b>Årets resultat</b>		<b>454.146</b>	<b>-515.883</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		454.146	-515.883
		<b>454.146</b>	<b>-515.883</b>

## Balance 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	899.998	898.388
Tilgodehavender i associerede virksomheder		16.162.891	15.544.991
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>17.062.889</b>	<b>16.443.379</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>17.062.889</b>	<b>16.443.379</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>17.062.889</b>	<b>16.443.379</b>



## Balance 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		550.000	550.000
Overført resultat		15.151.352	14.697.206
<b>Egenkapital</b>		<b>15.701.352</b>	<b>15.247.206</b>
Hensættelse til udskudt skat		4.155	3.978
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>4.155</b>	<b>3.978</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.225.724	1.013.221
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.225.724</b>	<b>1.013.221</b>
Selskabsskat		127.908	171.974
Anden gæld		3.750	7.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>131.658</b>	<b>178.974</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.357.382</b>	<b>1.192.195</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>17.062.889</b>	<b>16.443.379</b>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	550.000	14.697.206	15.247.206
Årets resultat	0	454.146	454.146
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>550.000</u></b>	<b><u>15.151.352</u></b>	<b><u>15.701.352</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2017 kr.	2016 kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	621.650	597.884
	<b>621.650</b>	<b>597.884</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	40.529	42.228
	<b>40.529</b>	<b>42.228</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	127.908	171.974
Årets udskudte skat	177	-204.550
	<b>128.085</b>	<b>-32.576</b>
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	898.388	1.998.754
Andel af årets resultat	1.610	-1.100.366
Kostpris 31. december	899.998	898.388
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>899.998</b>	<b>898.388</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
K/S Allerød Torv	Hillerød	20%	874.990	8.048

## Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>5 Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Gæld til eksterne parter i K/S Allerød Torv	<u>23.811.682</u>	<u>25.385.390</u>
	<b><u>23.811.682</u></b>	<b><u>25.385.390</u></b>

Selskabet hæfter som komplementar for den samlede gæld til eksterne parter i K/S Allerød Torv.

K/S Allerød Torvs lejeindtægter er faldet i forhold til sidste år, hvilket primært skyldes, at et af ejendommens store lokaler har stået tomt siden 1. oktober 2012. Lokalet er fortsat ikke lejet ud på tidspunktet for regnskabsaflæggelse.

Ledelsen forventer at få en del af de tomme lokaler udlejet, idet yderligere lokaler, som kan kombineres med de tomme lokaler bliver fraflyttet i løbet af 2017. A/S Allerød Torv har tilkendegivet at ville træde tilbage for andre kreditorer i K/S Allerød Torv.

## 6 Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke overfor andre.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Allerød Torv for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity- metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tilæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i overføres reserve for nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.