

A/S Allerød Torv

Parkvej 3, 3400 Hillerød

CVR-nr. 19 20 63 94

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 29. maj 2019

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 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 29. maj 2019

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 2018 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 Etiske 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 29. maj 2019

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 2018 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 2018 udviser et overskud på kr. 348.633, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 16.049.985.

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	2018	2017
		kr.	kr.
Bruttotab		-3.750	-500
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-146.632	1.610
Finansielle indtægter	1	680.166	621.650
Finansielle omkostninger	2	-82.829	-40.529
Resultat før skat		446.955	582.231
Skat af årets resultat	3	-98.322	-128.085
Årets resultat		348.633	454.146
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		348.633	454.146
		348.633	454.146

Balance 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	753.366	899.998
Tilgodehavender i associerede virksomheder		17.684.306	16.162.891
Finansielle anlægsaktiver		18.437.672	17.062.889
Anlægsaktiver i alt		18.437.672	17.062.889
Aktiver i alt		18.437.672	17.062.889

Balance 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		550.000	550.000
Overført resultat		15.499.985	15.151.352
Egenkapital		16.049.985	15.701.352
Hensættelse til udskudt skat		4.225	4.155
Hensatte forpligtelser i alt		4.225	4.155
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.281.460	1.225.724
Langfristede gældsforpligtelser		2.281.460	1.225.724
Selskabsskat		98.252	127.908
Anden gæld		3.750	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser		102.002	131.658
Gældsforpligtelser i alt		2.383.462	1.357.382
Passiver i alt		18.437.672	17.062.889
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualposter mv.	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	550.000	15.151.352	15.701.352
Årets resultat	0	348.633	348.633
Egenkapital 31. december	550.000	15.499.985	16.049.985

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	680.166	621.650
	680.166	621.650
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	82.829	40.529
	82.829	40.529
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	98.252	127.908
Årets udskudte skat	70	177
	98.322	128.085
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	899.998	898.388
Andel af årets resultat	-146.632	1.610
Kostpris 31. december	753.366	899.998
Regnskabsmæssig værdi 31. december	753.366	899.998

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
K/S Allerød Torv	Hillerød	20%	141.828	-733.162

Noter

5 Eventualposter mv.

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.

6 Leje- og leasingforpligtelser

Gæld til eksterne parter i K/S Allerød Torv

	2018	2017
	kr.	kr.
	22.719.712	23.811.682
	22.719.712	23.811.682

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 regnskabsafslæggelse.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Allerød Torv for 2018 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 gælds metode 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, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.