

ALLERØD SENIORBYG APS
Fredskovvej 7
2840 Holte
CVR.nr. 26 62 24 92

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 2 / 6 2016

Peter Christian Thomasen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10 - 11
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Allerød Seniorbyg ApS
Fredskovvej 7
2840 Holte

CVR.nr. 26 62 24 92

Hjemsted: Rudersdal

DIREKTION

Peter Christian Thomasen

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
CVR-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er at fremskaffe, udvikle og gennemføre byggeprojekter indenfor bolig- og erhvervssektoren, herunder køb og salg af fast ejendom, besiddelse af andele i andre selskaber samt investeringsvirksomhed.

ØKONOMISK UDVIKLING

Selskabet har ikke haft aktivitet i 2015. Selskabet har haft et underskud på 21.138 kr. i 2015. Dette er et utilfredsstillende resultat.

Ledelsen oplyser, at selskabet stadig fører en voldgiftssag mod hovedentreprenøren på byggeriet i Allerød. Udfaldet er usikkert, og selskabets fremtid er derfor usikker.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling pr. statusdagen.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Allerød Seniorbyg ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder lovgivningens betingelser for ikke at skulle revideres, og der vælges derfor ikke revisor for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 31. maj 2016

DIREKTION

Peter Christian Thomasen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Allerød Seniorbyg ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Allerød Seniorbyg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 for 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Grundlag for afkræftende konklusion

Selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Da udfaldet af den verserende voldgiftssag er usikkert, og der ikke er andre aktiviteter i selskabet, kan vi ikke vurdere, om selskabet er i stand til at fortsætte sin drift.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW

Afkræftende konklusion

På grundlag af det udførte review er det vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af det betydende forhold, der er omtalt i afsnittet ”Grundlag for afkræftende konklusion”, ikke i alle væsentlige henseender 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.

Bagsværd, den 31. maj 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 15 53 71 40

Susanne S. Thorsen
Statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Allerød Seniorbyg ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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, herunder 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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted og fra lejeindtægter på forfaldstidspunktet.

Byggeomkostninger

Omfatter kostpris for solgt byggeri, herunder køb af grund og byggeomkostninger inkl. renter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til løn, drift og vedligeholdelse af fast ejendom og igangværende byggeri, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/-fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende igangværende byggeri indregnes i kostprisen for disse aktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat. Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

BALANCEN

Driftsmidler og inventar

Driftsmateriel optages til anskaffelsessum og afskrives til nul over aktivernes forventede økonomiske levetid. Afskrivningssatsen er for driftsmateriel sat til 25 % pro anno, svarende til en forventet økonomisk levetid på 4 år.

Fast ejendom

Fast ejendom måles til kostpris med tillæg af byggeomkostninger m.v. inkl. renter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og aktuel skat posteres på mellemregningen med moderselskabet.

Såfremt der påhviler selskabet udskudt skat, afsættes denne af forskellen mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af balanceposterne med den skattesats, der forventes at være gældende på udnyttelsestidspunktet.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	0	0
Byggeomkostninger m.v.	0	0
Andre eksterne omkostninger	- 25.268	- 71.596
DRIFTSRESULTAT	- 25.268	- 71.596
Finansielle indtægter	220	1.735
Finansielle omkostninger	- 2.576	- 5.359
RESULTAT FØR SKAT	- 27.624	- 75.220
1 Skat af årets resultat	+6.486	+ 18.674
ÅRETS RESULTAT	- 21.138	- 56.546
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	- 21.138	- 56.546
Fordelt	- 21.138	- 56.546

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
	Andre tilgodehavender	<u>3.307</u>	<u>2.400</u>
	Tilgodehavender	<u>3.307</u>	<u>2.400</u>
4	Likvide beholdninger	<u>375.965</u>	<u>377.910</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>379.272</u>	<u>380.310</u>
	AKTIVER	<u>379.272</u>	<u>380.310</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	PASSIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	- 589.299	- 568.161
2	EGENKAPITAL	- 464.299	- 443.161
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	181.059	181.059
	Gæld til tilknyttede virksomheder	641.100	641.000
	Anden gæld	21.412	1.412
	Kortfristede gældsforpligtelser	843.571	823.471
	GÆLDSFORPLIGTELSE	843.571	823.471
	PASSIVER	379.272	380.310
4	Eventualforpligtelser m.v.		

NOTER

1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Skyldig skat kr.	Udskudt skat kr.	Resultat- opgørelsen kr.
Saldo 1/1	0	0	
Betalt i året			
Skat af årets resultat	- 6.486		- 6.486
Sambeskatningsbidrag	6.486		0
Saldo 31/12	0	0	- 6.486

Skat af årets resultat overføres til moderselskabet via mellemregningen.

2. EGENKAPITAL

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo 1/1	125.000	- 568.161	- 443.161
Årets resultat	0	- 21.138	- 21.138
Saldo 31/12	125.000	- 589.299	- 464.299

Selskabskapitalen består af anparter á 1.000 kr. eller multipla heraf.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

3. LEDELSENS KOMMENTARER

Ledelsen oplyser, at selskabet stadig fører en voldgiftssag mod hovedentreprenøren på byggeriet i Allerød. Udfaldet er usikkert, og selskabets fremtid er derfor usikker. Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

4. EVENTUALFORPLIGTELSER M.V.

Der er udstedt betalingsgarantier for i alt 371 t.kr. over for tredjemand med sikkerhed i bankbeholdning på 376 t.kr.

Mangeludbedring vedr. byggeriets etape 1 og 2 pågår. Selskabet har rejst mangelkrav overfor leverandører. Der føres voldgiftssag herom.

Ejerforeningen for de af selskabet tidligere opførte lejligheder har anlagt voldgiftssag mod selskabet.