

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

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 1 / 2 2017

Peter Christian Thomasen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors reviewerklæring	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

REVISOR

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 2016. Selskabet har tabt dels voldgiftssagen ført mod hoved-entreprenøren på byggeriet i Allerød, dels den af ejerforeningen anlagte voldgiftssag og har haft et underskud på 820.417 kr. i 2016. Dette er et utilfredsstillende resultat.

Selskabet har tabt sin kapital og har ikke midler til at indfri sine forpligtelser. Ledelsen overvejer, hvordan selskabet skal lukkes.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

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

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 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. januar 2017

DIREKTION

Peter Christian Thomasen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til kapitalejeren i Allerød Seniorbyg ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Allerød Seniorbyg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, 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 skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, 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 konklusion med forbehold

Selskabet er ude af stand til at indfri de forpligtelser, der er opstået som følge af tabte voldgiftssager. Derfor burde årsregnskabet efter vores opfattelse aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital med omkostninger til lukning af selskabet. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Konklusion med forbehold

Ved det udførte review er vi, bortset fra indvirkningen af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, den 31. januar 2017

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 15537140

Susanne S. Thorsen
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Allerød Seniorbyg ApS for 2016 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.

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter erstatninger og sagsomkostninger, som selskabet er påført ved tabte voldgiftssager.

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.

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

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter	2016 kr.	2015 kr.
	- 64.551	- 25.268
1	- 624.878	0
	- 689.429	- 25.268
	0	220
	- 362.384	- 2.576
	- 1.051.813	- 27.624
2	231.396	6.486
	- 820.417	- 21.138

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

	0	0
	- 820.417	- 21.138
Fordelt	- 820.417	- 21.138

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	2016 kr.	2015 kr.
	Andre tilgodehavender	0	3.307
	Tilgodehavender	0	3.307
3	Likvide beholdninger	0	375.965
	OMSÆTNINGSAKTIVER	0	379.272
	AKTIVER	0	379.272

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	PASSIVER	2016 kr.	2015 kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	- 1.409.716	- 589.299
4	EGENKAPITAL	- 1.284.716	- 464.299
	Bankgæld	4	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	181.059
	Gæld til tilknyttede virksomheder	489.194	641.100
	Anden gæld	790.518	21.412
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.284.716	843.571
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.284.716	843.571
	PASSIVER	0	379.272

NOTER

1. ANDRE DRIFTSOMKOSTNINGER

Andre driftsomkostninger omfatter erstatninger og sagsomkostninger, som selskabet er påført ved tabte voldgiftssager.

2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Skyldig skat kr.	Udskudt skat kr.	Resultat- opgørelsen kr.
Saldo 1/1	0	0	
Betalt i året	0		
Skat af årets resultat	231.396	0	231.396
Sambeskatningsbidrag	- 231.396		0
Saldo 31/12	0	0	231.396

Skat af årets resultat overføres til moderselskabet via mellemregningen.

3. LIKVIDE MIDLER

Likvide midler er i årets løb anvendt til dækning af betalingsgaranti stillet overfor tredjemand med sikkerhed i bankbeholdningen.

4. EGENKAPITAL

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo 1/1	125.000	- 589.299	- 464.299
Årets resultat	0	- 820.417	- 820.417
Saldo 31/12	125.000	- 1.409.716	- 1.284.716

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

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