

PROJECTWORKS ApS

Skovlytoften 4
2840 Holte

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/12/2016

Tom Wellendorph
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PROJECTWORKS ApS

Skovlytoften 4

2840 Holte

CVR-nr: 27988865

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for ProjectWorks ApS.

Den samlede ledelse erklærer:

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 12/12/2016

Direktion

Lars Strande Rasmussen

Tom David Wellendorph

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ProjectWorks ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ProjectWorks ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, 12/12/2016

Jørgen Joost

Registreret Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje og udleje ejendomme.

Udvikling i økonomiske forhold

Selskabet opnåede et resultat efter skat for år 2015/2016 på -75.363 kr. Selskabets balancesum udgjorde pr. 30. juni 2016 1.221.842 kr. og egenkapitalen udgjorde 980.109 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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.

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.

Resultatopgørelse

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen for den periode lejen vedrører. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder lejeindtægterne med fradrag af ejendommenes driftsomkostninger.

Direkte omkostninger

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendomme samt forsikringer og skatter.

Kapacitets omkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder bl.a. omkostninger til administration, reklame m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Renteindtægter og omkostninger, regulering af prioritetsgæld til dagsværdi samt nedskrivning af finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct. Selskabets akkumulerede underskud er ikke afsat som et skatteaktiv.

Balance

Grunde og bygninger

Selskabets ejendomme indregnes på anskaffelsestidspunktet og værdiansættes ved første indregning til kostpris. Herefter værdiansættes ejendomme hvert år til dagsværdien på balancedagen. Værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på investeringsejendomme.

Dagsværdien beregnes ud fra den afkastbaserede model.

Andre anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Småanskaffelser på indtil 12.900 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitutter og associerede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanlig vis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		286.853	132.379
Eksterne omkostninger		-147.185	-22.097
Bruttoresultat		139.668	110.282
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-87.414	-63.193
Resultat af ordinær primær drift		52.254	47.089
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	391
Øvrige finansielle omkostninger		-105.507	-139.479
Ordinært resultat før skat		-53.253	-91.996
Skat af årets resultat	1	-22.110	0
Årets resultat		-75.363	-91.996
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-75.363	-91.996
I alt		-75.363	-91.996

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		4.662.586	4.353.614
Materielle anlægsaktiver i alt	2	4.662.586	4.353.614
Anlægsaktiver i alt		4.662.586	4.353.614
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		144.833	76.053
Andre tilgodehavender		54.296	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		102.845	0
Periodeafgrænsningsposter		3.000	10.598
Tilgodehavender i alt		304.974	86.651
Likvide beholdninger		264.236	28.024
Omsætningsaktiver i alt		569.210	114.675
Aktiver i alt		5.231.796	4.468.289

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		240.000	240.000
Overført resultat		248.112	-72.910
Egenkapital i alt		488.112	167.090
Gæld til realkreditinstitutter		2.849.000	0
Gæld til banker		1.500.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	4.100.000
Deposita		147.052	19.235
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	4.496.052	4.119.235
Gæld til banker		252	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.547	10.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	138.333
Skyldig selskabsskat		21.110	22.050
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		88.857	11.581
Periodeafgrænsningsposter		115.866	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		247.632	181.964
Gældsforpligtelser i alt		4.743.684	4.301.199
Passiver i alt		5.231.796	4.468.289

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	240.000	323.475	563.475
Årets resultat		-75.363	-75.363
Egenkapital, ultimo	240.000	248.112	488.112

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	22.210	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>22.210</u>	<u>0</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	7.557.510
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>7.557.510</u>
Opskrivninger primo	-2.632.119
Årets opskrivning	396.386
Opskrivninger ultimo	<u>-2.235.733</u>
Af- og nedskrivning primo	-571.777
Nedskrivning til dagspris	0
Årets afskrivning	-87.414
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-659.191</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.662.586</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	2.849.000	18.750	2.830.250	2.691.480
Kreditinstitutter	1.500.000	127.875	1.372.125	860.625
	<u>4.349.000</u>	<u>146.625</u>	<u>4.202.375</u>	<u>3.552.105</u>

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets realkreditlån er der lyst pant på kr. 3.449.000 i selskabets ejendomme med en samlet bogført værdi på kr. 4.662.586.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.