

Algade 60 ApS

Algade 64 A, 2.

4000 Roskilde

CVR-nummer 28 30 54 78

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 2/6 - 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Algade 60 ApS
Algade 64 A, 2.
4000 Roskilde

Hjemstedskommune:	Roskilde
CVR-nummer:	28 30 54 78
Regnskabsperiode:	1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

John Knud Fürst
Finni Jens Møllegaard Buch

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Algade 60 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 31. maj 2016

Direktionen:

John Knud Først



Finni Jens Møllegaard Buch

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Algade 60 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Algade 60 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Roskilde, 31. maj 2016

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



Mogens Olsen

Partner, Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift, administration, tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investerings ejendomme omfatter investering i ejendomme med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinster ved videresalg.

Investerings ejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	141.152	147
	Resultat før finansielle poster	141.152	147
1	Finansielle indtægter	8.451	7
	Finansielle omkostninger	-163.220	-138
	Resultat før skat	-13.616	15
2	Skat af årets resultat	0	-4
	Årets resultat	-13.616	12
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-13.616	12
	Resultatdisponering i alt	-13.616	12

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
3	Investeringsejendomme	4.441.598	3.915
	Materielle anlægsaktiver	4.441.598	3.915
	Anlægsaktiver i alt	4.441.598	3.915
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	7.493	7
	Tilgodehavende skat	7.118	0
	Andre tilgodehavender	7.316	41
4	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	84.469	76
	Tilgodehavender	106.396	125
	Omsætningsaktiver i alt	106.396	125
	Aktiver i alt	4.547.994	4.040

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	125.000	125
	Overført resultat	377.297	391
5	Egenkapital i alt	627.297	641
	Kreditinstitutter	2.165.301	2.165
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	62.704	63
	Langfristede gældsforpligtelser	2.228.005	2.228
	Kreditinstitutter	1.673.550	1.099
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.081	52
6	Selskabsskat	0	21
	Anden gæld	62	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.692.693	1.171
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	3.920.698	3.399
	Passiver i alt	4.547.994	4.040
7	Hovedaktivitet		
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

		2015	2014		
Noter		DKK	1.000 DKK		
1	Finansielle indtægter				
	Renteindtægter, associerede virksomheder	293	0		
	Andre finansielle indtægter	8.158	7		
	Finansielle indtægter i alt	8.451	7		
2	Skat af årets resultat				
	Skat af årets resultat	0	4		
	Skat af årets resultat i alt	0	4		
3	Investeringsjendomme				
	Kostpris 1. januar	3.915.031	3.915		
	Tilgang i årets løb	526.567	0		
	Kostpris 31. december	4.441.598	3.915		
	Investeringsjendomme i alt	4.441.598	3.915		
4	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	84.469	76		
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	84.469	76		
	Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10% hvilket ultimo året svarer til 10,2%.				
	Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.				
5	Egenkapital	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	125	391	641
	Årets resultat	0	0	-14	-14
	Egenkapital ultimo	125	125	377	627

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	20.649	27
Skyldig skat tidligere år	20.649	27
Skat af årets resultat	0	4
Betalt ordinær acontoskat	-27.767	-10
Skyldig skat indeværende år	-27.767	-6
Overført til omsætningsaktiver	7.118	0
Selskabsskat i alt	0	21

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje, drive, renovere, omlægge, udleje og administrere fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

8 Eventualforpligtelser

Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 2.165, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 4.447.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 1.000, til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.