

**Søborg Hovedgade 65-67 ApS**

**Gentoftegade 50, 1**

**2820 Gentofte**

CVR-nr. 29 42 50 86

**Årsrapport 2015**

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 31/5 2016

---

Poul Rørsgaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter til årsregnskabet	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Søborg Hovedgade 65-67 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 29. april 2016

**Direktion**

Poul Rørsgaard

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til ledelsen i Søborg Hovedgade 65-67 ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Søborg Hovedgade 65-67 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Det er vores 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt sin kapital. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at moderselskabet vil indestå for finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29. april 2016

### **RSM plus P/S**

statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 34 71 30 22

Jan Truedsson  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Søborg Hovedgade 65-67 ApS Gentoftegade 50, 1 2820 Gentofte CVR-nr.: 29 42 50 86 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Gentofte
<b>Direktion</b>	Poul Rørsgaard
<b>Revision</b>	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Ellebjergvej 52, 2. 2450 København SV

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål har været at drive virksomhed inden for køb, salg og udlejning af fast ejendom. Selskabet er igang med at afvikle sine aktiviteter, hvorefter selskabet vil ophøre.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 189.646, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 33.590.758.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søborg Hovedgade 65-67 ApS for 2015 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## 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 tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### Balancen

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet koordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Skyldig skat 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 gældsmetode 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.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>189.001</b>	<b>138.189</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>189.001</b>	<b>138.189</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>189.001</b>	<b>138.189</b>
Finansielle indtægter	2	646	1.528
Finansielle omkostninger	3	<u>-1</u>	<u>-34.427</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>189.646</b>	<b>105.290</b>
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>189.646</u></b>	<b><u>105.290</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>189.646</u>	<u>105.290</u>
		<b><u>189.646</u></b>	<b><u>105.290</u></b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Aktiver bestemt for salg		<u>4.670.000</u>	<u>6.350.000</u>
		<u>4.670.000</u>	<u>6.350.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.557	300.669
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>800.000</u>	<u>0</u>
		<u>888.557</u>	<u>300.669</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>127.898</u>	<u>652.083</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>5.686.455</b></u>	<u><b>7.302.752</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>5.686.455</b></u>	<u><b>7.302.752</b></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	5		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-33.715.758</u>	<u>-33.905.404</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>-33.590.758</u></b>	<b><u>-33.780.404</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>39.067.355</u>	<u>0</u>
		<u>39.067.355</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	117.762
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.875	66.067
Anden gæld		<u>156.983</u>	<u>40.899.327</u>
		<u>209.858</u>	<u>41.083.156</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>39.277.213</u></b>	<b><u>41.083.156</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>5.686.455</u></b>	<b><u>7.302.752</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsregnskabet

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt sin kapital, selskabet har i året 2015 været finansieret af sit moderselskab. Moderselskabet har givet tilsagn om en fortsat finansiering af selskabets drift og fornødne investeringer i de først kommende år, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

	2015	2014	
	kr.	kr.	
<b>2 Finansielle indtægter</b>			
Andre finansielle indtægter	646	1.528	
	<u>646</u>	<u>1.528</u>	
<b>3 Finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	1	34.427	
	<u>1</u>	<u>34.427</u>	
<b>4 Skat af årets resultat</b>			
	<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>5 Egenkapital</b>			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-33.905.404	-33.780.404
Årets resultat	<u>0</u>	<u>189.646</u>	<u>189.646</u>
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>-33.715.758</b></u>	<u><b>-33.590.758</b></u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

## Noter til årsregnskabet

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med Continental Ejendomme A/S (administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra overtagelsestidspunkt og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, fra overtagelsestidspunkt og frem.

Selskabet var sambeskattet med moderselskabet W-Invest & Investering ApS (administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties for perioden indtil overdragelsestidspunkt.

#### Andre eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk sammen med øvrige selskaber for W-Investering ApS ( CVR-nr. 15290188 ) koncernens gæld til Continental Ejendomme A/S.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for anden gæld er der givet pant i selskabets varebeholdninger af investeringsejendomme, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 4.670.

I forbindelse med moderselskabets indfrielse af Finansielt Stabilitet A/S er moderselskabet indtrådt i alle sikkerheder, der var stillet overfor Finansielt Stabilitet A/S, herunder i kautioner og pantsikkerheder.dd