

Ejendomsselskabet Laugø ApS

CVR-nr. 29800146

Høgevej 3

3400 Hillerød

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.05.2016

Dirigent

Navn: Anders Skak

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ejendomsselskabet Laugø ApS
Høgevej 3
3400 Hillerød

CVR-nr.: 29800146
Hjemsted: Hillerød
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Anders Skak
Sigurd Hundrup
Jens Skak

Direktion

Anders Skak

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Ejendomsselskabet Laugø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 12.05.2016

Direktion

Anders Skak

Bestyrelse

Anders Skak

Sigurd Hundrup

Jens Skak

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Laugø ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsselskabet Laugø ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår, at selskabets fortsatte drift er afhængig af likviditet fra moderselskabet samt af, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. Det fremgår endvidere, at moderselskabet har afgivet støtteerklæring om tilførsel af likviditet i det omfang, ledelsen anser det for nødvendigt, samt at selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter frem til 1. maj 2017 og udvidelse heraf til at realisere budgetterne for 2016. Vi er herefter enige i ledelsens vurdering af, at årsregnskabet kan aflægges som going concern.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Frommelt
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i erhvervelse og udvikling af jord og ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2015 konstateret et regnskabsmæssigt resultat på (1.033) t.kr.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af kapitaltilførsel og af, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. Moderselskabet har givet støtteerklæring om finansiel støtte til brug for den fortsatte drift frem til 1. maj 2017. Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter frem til 1. maj 2017 samt udvidelse heraf til at realisere budgetterne for 2016.

Selskabet har tabt kapitalen. Ledelsen fremlægger på den ordinære generalforsamling planer for hvorledes kapitalen reetableres. Kapitalen forventes at kunne reetableres ved egen indtjening de kommende regnskabsår, alternativt ved konvertering af gæld til moderselskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra salg og tjenesteydelser samt godtgørelser under acontoskatteordningen.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(87.245)	(30)
Driftsresultat		(87.245)	(30)
Andre finansielle indtægter	2	27.004	0
Andre finansielle omkostninger	3	(122.633)	(191)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(182.874)	(221)
Skat af ordinært resultat	4	(850.599)	640
Årets resultat		(1.033.473)	419
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(1.033.473)	419
		(1.033.473)	419

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		5.085.000	5.085
Materielle anlægsaktiver	5	<u>5.085.000</u>	<u>5.085</u>
 Anlægsaktiver		 <u>5.085.000</u>	 <u>5.085</u>
 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	555
Udskudt skat		0	885
Andre tilgodehavender		17.601	0
Tilgodehavende selskabsskat		2.309	0
Tilgodehavender		<u>19.910</u>	<u>1.440</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>19.910</u>	 <u>1.440</u>
 Aktiver		 <u>5.104.910</u>	 <u>6.525</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>(6.366.034)</u>	<u>(5.332)</u>
Egenkapital		<u>(6.241.034)</u>	<u>(5.207)</u>
Bankgæld		<u>8.438.859</u>	<u>8.439</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>8.438.859</u>	<u>8.439</u>
Bankgæld		300.000	298
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.709	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.532.001	2.982
Anden gæld		<u>14.375</u>	<u>13</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.907.085</u>	<u>3.293</u>
Gældsforpligtelser		<u>11.345.944</u>	<u>11.732</u>
Passiver		<u>5.104.910</u>	<u>6.525</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Koncernforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(5.332.561)	(5.207.561)
Årets resultat	0	(1.033.473)	(1.033.473)
Egenkapital ultimo	125.000	(6.366.034)	(6.241.034)

Noter

1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af kapitaltilførsel og herunder af, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. Moderselskabet har givet støtteerklæring om finansiel støtte til brug for den fortsatte drift frem til 1. maj 2017. Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter frem til 1. maj 2017 samt udvidelse heraf til at realisere budgetterne for 2016.

Selskabet har tabt kapitalen. Ledelsen fremlægger på den ordinære generalforsamling planer for hvorledes kapitalen reetableres. Kapitalen forventes at kunne reetableres ved egen indtjening de kommende regnskabsår, alternativt ved konvertering af gæld til moderselskabet.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	27.004	0
	<u>27.004</u>	<u>0</u>
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	122.403	142
Renteomkostninger i øvrigt	0	48
Øvrige finansielle omkostninger	230	1
	<u>122.633</u>	<u>191</u>
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(2.309)	(555)
Ændring af udskudt skat	855.483	(148)
Regulering vedrørende tidligere år	(2.575)	0
Effekt af ændrede skattesatser	0	63
	<u>850.599</u>	<u>(640)</u>

Noter

	Grunde og bygninger kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	5.085.000
Kostpris ultimo	5.085.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.085.000

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	125	1.000,00	125.000
	125		125.000

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Familien Skak Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkautioner overfor koncernforbundne selskabers bankgæld.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets og øvrige koncernforbundne selskabers bankgæld er der stillet sikkerhed i ejerpan-
tebreve på hhv. 9.138 t.kr. og 4.000 t.kr. i selskabets grunde og bygninger.

9. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Familien Skak Holding ApS, Hillerød, CVR-nr. 31 27 82 87