

**ALLERØD STATIONSVEJ 2 D APS
ALLERØD STATIONSVEJ 2 D, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 30 56 62 03**

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. MAJ - 31. DECEMBER 2015
9. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15. april 2016.

dirigent Jan Damsgaard

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3-4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 7-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for perioden 1. maj - 31. december 2015 for Allerød Stationsvej 2 D ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 15. april 2016

i direktionen

direktør Jan Damsgaard

i bestyrelsen

Henrik Friborg Jacobsen

Torben Helstrup

Jacob Rosenberg

Willy Støckler

Ole Bremholm Jørgensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Allerød Stationsvej 2 D ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allerød Stationsvej 2 D ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømme og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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

Vort 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, at 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 vurderingen 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

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.

Allerød, den 15. april 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Allerød Stationsvej 2 D ApS Allerød Stationsvej 2 D 3450 Allerød CVR. nr.: 30 56 62 03 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. maj 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2015
Direktion	Direktør Jan Damsgaard
Bestyrelse	Henrik Friborg Jacobsen Torben Helstrup Jacob Rosenberg Willy Støckler Ole Bremholm Jørgensen
Revision	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Lyngby Hovedgade 96 2800 Kgs. Lyngby

**LEDELSESBERETNING FOR PERIODEN
1. MAJ - 31. DECEMBER 2015**

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af erhvervsejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for perioden 1. maj - 31. december 2015 har været utilfredsstillende. Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet via moderselskabet fået styrket kapitalforholdet og har reetableret egenkapitalen. I januar 2016 er der indsat ny direktør og valgt ny bestyrelse. Måler hermed er bl.a., at sikre en mere fokuseret tilgang til salg og/eller udlejning af lejemålene der ejes af selskabet. Der er indgået formidlingsaftale med en ny ejendomsmægler og i den forbindelse er den samlede vurderingspris blevet reduceret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Allerød Stationsvej 2 D ApS for perioden 1. maj - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver består af investeringsejendom, der er medtaget til dagsværdi, samt særlige installationer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoreguleringerne er medtaget i resultatopgørelsen og ført på reserve for dagsværdi for investeringsaktiver under egenkapitalen.

Særlige installationer afskrives over 10 år.

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. MAJ - 31. DECEMBER 2015

<u>Noter</u>		<u>2014/15</u> <u>Kr. 1.000</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	86.787 645
	Afskrivninger	-39.424 -59
	DRIFTSRESULTAT	47.363 586
	Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	-2.100.000 0
	Andre finansielle omkostninger	-208.723 -287
	RESULTAT FØR SKAT	-2.261.360 299
1	Skat af årets resultat	2.008 -64
	ÅRETS RESULTAT	-2.259.352 235
	Forslag til resultatdisponering	
	Overført til næste år	-2.259.352 235
	RESULTATDISPONERING I ALT	-2.259.352 235

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

A K T I V E R

<u>Noter</u>		30.4.2015 <u>Kr. 1.000</u>
Særlige installationer	231.133	270
Investeringsejendomme	<u>13.200.000</u>	<u>15.300</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>13.431.133</u>	<u>15.570</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>13.431.133</u>	<u>15.570</u>
Andre tilgodehavender	35.178	19
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>41</u>
Tilgodehavender	<u>35.178</u>	<u>60</u>
Likvide beholdninger	<u>11.526</u>	<u>55</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>46.704</u>	<u>115</u>
AKTIVER	<u>13.477.837</u>	<u>15.685</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		30.4.2015 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000
	Overført resultat	-1.068.628
2	EGENKAPITAL	-943.628
	Hensættelse til udskudt skat	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0
	Langfristet gæld til realkreditinstitutter	7.503.762
3	Langfristede gældsforpligtelser	7.503.762
	Kortfristet gæld til realkreditinstitutter	600.000
	Kreditinstitutter i øvrigt	140.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.656.811
	Selskabsskat, kortfristet	61.844
	Anden gæld	459.048
	Kortfristede gældsforpligtelser	6.917.703
	GÆLDSFORPLIGTELSER	14.421.465
	PASSIVER	13.477.837
4	Eventualaktiver og eventualforpligtelser	
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6	Ejerforhold	

NOTER

		2014/15 <u>Kr. 1.000</u>
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af periodens skattepligtige indkomst	-2.008	64
Udskudt skat 1.5.2015	0	0
Udskudt skat 31.12.2015	0	0
	<u>-2.008</u>	<u>64</u>

2 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1.5.2015	125.000	1.190.724	1.315.724
Overført af årets resultat	0	-2.259.352	-2.259.352
Egenkapital 31.12.2015	<u>125.000</u>	<u>-1.068.628</u>	<u>-943.628</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld ialt 30.4.2015</u>	<u>Første års afdrag</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Realkreditinstitutter	8.103.762	600.000	4.500.000
	<u>8.103.762</u>	<u>600.000</u>	<u>4.500.000</u>

4 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet hæfter subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Selskabet har stillet kaution for søstervirksomheds banklån max. Kr. 1.000.000.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 13.200.000.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 1.500.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

NOTER

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Pallas Informatik Holding ApS
Allerød stationsvej 2D
3450 Allerød