

Erhvervsstyrelsen

Frydendalsvej Real Estate Invest ApS

Nyhavn 16, 3. th., 1051 København K

CVR-nr. 30 80 74 05

Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/6 2016.



Dirigent
Neil Gordon Smith

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som ejendomsselskab.

Økonomisk udvikling

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en positiv udvikling i de kommende år hvorved egenkapitalen reetableres. Selskabets kapitalberedskab vurderes at være tilstrækkeligt som følge af tilbagetrædelseserklæring fra koncernselskab, jf. note 7.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Frydendalsvej Real Estate Invest ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 31. maj 2016

Direktion



Neil Gordon Smith

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Frydendalsvej Real Estate Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Frydendalsvej Real Estate Invest ApS for regnskabsåret 2015 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 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 opstilling 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, den 31. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på anlægsaktiver modregnet uudnyttede skattemæssige underskud.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Ejendom er optaget til dagsværdi.

Indretning afskrives over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note	2015	2014
	kr.	kr.
Indtægter		
Bruttofortjeneste	30.105	59.941
Regulering af ejendom til dagsværdi	<u>0</u>	<u>0</u>
	30.105	59.941
Udgifter		
Andre eksterne udgifter	-27.161	-91.589
Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før afskrivninger	2.944	-31.648
1 Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansiering	2.944	-31.648
Renteindtægter	0	0
Renteudgifter, koncern	-137.479	-133.087
Renteudgifter	<u>-195.081</u>	<u>-187.578</u>
Resultat før skat	-329.616	-352.313
2 Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>-329.616</u></u>	<u><u>-352.313</u></u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	-329.616	-352.313
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>-329.616</u></u>	<u><u>-352.313</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendom	5.900.000	5.900.000
	Indretning, lokaler	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.900.000</u>	<u>5.900.000</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>5.900.000</u>	<u>5.900.000</u>
	Debitorer	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>31.697</u>	<u>28.753</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>96.697</u>	<u>93.753</u>
	Aktiver i alt	<u>5.996.697</u>	<u>5.993.753</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	-3.157.228	-2.827.612
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	-2.657.228	-2.327.612
2	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	0	0
	Finanslån	5.072.107	4.877.026
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.574.443	3.436.964
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	8.646.550	8.313.990
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Anden gæld	7.375	7.375
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.375	7.375
	Gældsforpligtelser i alt	8.653.925	8.321.365
	Passiver i alt	5.996.697	5.993.753
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Afskrivninger		
Indretning	0	0
Ejendom	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		
	Ejendommen	
	<u>Frydendalsvej</u>	<u>Indretning</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	6.250.600	137.950
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>6.250.600</u>	<u>137.950</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	137.950
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>137.950</u>
Op/nedskrivninger pr. 1/1 2015	-350.600	0
Opskrivninger i året	0	0
Op/nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>-350.600</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>5.900.000</u>	<u>0</u>
Offentlig ejendomsværdi udgør pr. 31/12 2015	<u>5.750.000</u>	

4 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	resultat		
Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	-2.827.612	0	-2.327.612
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-329.616	0	-329.616
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>500.000</u>	<u>-3.157.228</u>	<u>0</u>	<u>-2.657.228</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser	Pr.	Afdrag	Restgæld
	31/12 2015	næste år	efter 5 år
Lån	5.072.107	0	5.072.107
Mellemregning, koncern	3.574.443	0	3.574.443
Langfristet gæld i alt	<u>8.646.550</u>	<u>0</u>	<u>8.646.550</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der er tinglyst pant i ejendommen for i alt kr. 8.039.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

7 Going concern og finansielle risici

Ledelsen forventer reetablering via fremtidige overskud.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring fra koncernselskab med et beløb på kr. 3.000.000.

Ledelsen forventer at kapitalberedskabet, som følge af tilbagetrædelseserklæringen er tilstrækkelig til en forsvarlig drift af selskabet.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.