

OPG Development ApS

CVR-nr. 30 82 61 24

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2016



Kim Schlichter
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
 Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for OPG Development ApS.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 7. november 2016

I direktionen:



Kim Schlichter



Christian Gjersøe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OPG Development ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OPG Development ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Karlslunde, den 7. november 2016

Revisam2000

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	OPG Development ApS Torveporten 2, 3 2500 Valby
	CVR-nr. 30 82 61 24 Stiftet 14. september 2007 Hjemsted København Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Kim Schlichter Christian Gjersøe
Revision	Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9C 2690 Karlslunde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er ejerskab, udleje, administrere og udvikling af fast ejendom, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter skat på -39.043 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 87.498 kr.

Selskabet sikrede i maj 2011 udvikling af et nyt domicil til lejereren af dette, Disa Industries A/S, på ca. 12.000 m² blandet kontor og produktion beliggende i Høje Taastrup. Slutinvestoren til domicilet er en dansk pensionskasse. Domicilet blev afleveret til slutinvestor, en Dansk pensionskasse, den 15. november 2012. Der udestår herefter vedrørende det nævnte byggeri en 5 års mangelgennemgang ultimo 2017.

Selskabet har i årets løb afholdt udgifter til udbedring af visse særlige installationer i ovennævnte bygning

Resultatet for indeværende regnskabsperiode anses ikke for at være tilfredstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for OPG Development ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle 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 finansielle ulemper 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.

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til dagsværdi for så vidt angår gæld vedrørende investeringsejendomme.

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

Bruttoresultat

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen af udført arbejde m.v. indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gen nemført og levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende gæld.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Der anvendes følgende værdiansættelsesmetoder:

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende udskudt 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
Bruttotab.....	-39.044	21.402
1 Finansielle indtægter.....	<u>1</u>	<u>2</u>
Resultat før skat.....	-39.043	21.404
Skat af årets resultat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT.....	<u><u>-39.043</u></u>	<u><u>21.404</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat.....	<u>-39.043</u>	<u>21.404</u>
Disponeret.....	<u><u>-39.043</u></u>	<u><u>21.404</u></u>

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
Omsætningsaktiver		
2 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	937.500	937.500
Andre tilgodehavender.....	<u>36.783</u>	<u>166.649</u>
Tilgodehavender i alt.....	<u>974.283</u>	<u>1.104.149</u>
Likvide beholdninger.....	<u>1.715</u>	<u>73.618</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	<u>975.998</u>	<u>1.177.767</u>
AKTIVER I ALT.....	<u>975.998</u>	<u>1.177.767</u>

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-37.502	1.541
3 EGENKAPITAL I ALT.....	87.498	126.541
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	751.000	1.007.226
Gæld til virksomhedsdeltagere.....	117.500	0
Anden gæld.....	20.000	44.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	888.500	1.051.226
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	888.500	1.051.226
PASSIVER I ALT.....	975.998	1.177.767

NOTER

	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter.....	<u>1</u>	<u>2</u>
Finansielle indtægter i alt.....	<u><u>1</u></u>	<u><u>2</u></u>

2 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Det er aftalt med slutinvestor, at der efter 1 års gennemgang tilbageholdes kr. 750.000 +moms, som henstår indtil 5 års gennemgangen er foretaget og eventuelle mangler herfra er udbedret.

	2016 i kr.	2015 i kr.
3 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Virksomhedskapital 1. juli 2015.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital 30. juni 2016.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2015.....	1.541	-19.863
Henlagt af årets resultat.....	<u>-39.043</u>	<u>21.404</u>
Overført resultat 30. juni 2016.....	<u>-37.502</u>	<u>1.541</u>
Egenkapital i alt.....	<u><u>87.498</u></u>	<u><u>126.541</u></u>