

Årsrapport for 2015

7. regnskabsår

Algade 78-84 ApS

Torvet 7
9700 Brønderslev

CVR-nr. 31271843

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. maj 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledespåtegningen.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Algade 78-84 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønderslev, den 2. maj 2016.

Direktion

Dan Sandberg

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet Algade 78-84 ApS
Torvet 7
9700 Brønderslev

CVR-nr.: 31271843
Etableret: 21. februar 2008
Hjemstedskommune: Brønderslev
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Dan Sandberg

Revisor LG Revision I/S
Torvegade 3A, 2. sal
9400 Nørresundby

Pengeinstitut Sparekassen Vendsyssel

Hovedaktivitet Selskabets aktiviteter omfatter udlejning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Algade 78-84 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til vurderingssummer.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Selskabsskat 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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Bruttofortjeneste		197.118	730
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-2.475.000	0
Ordinært resultat før finansielle poster		2.672.118	730
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	4
Andre finansielle indtægter		30.496	28
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		93.861	81
Andre finansielle omkostninger		197.237	118
Ordinært resultat efter skat		2.411.517	563
Ekstraordinære indtægter	1	1.648.530	0
Resultat før skat		4.060.047	563
Skat af årets resultat	2	740.266	138
Årets resultat		3.319.781	424
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-1.052.755	-1.477
Årets resultat		3.319.781	424
Til disposition		2.267.026	-1.053
Overført til næste år		2.267.026	-1.053
Disponeret i alt		2.267.026	-1.053

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		17.950.000	15.475
Materielle anlægsaktiver i alt		17.950.000	15.475
Anlægsaktiver i alt		17.950.000	15.475
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.062	554
Andre tilgodehavender		2.257.942	2.086
Udskudt skatteaktiv		37.148	9
Tilgodehavender i alt		2.388.152	2.648
Likvide beholdninger		10.035	45
Omsætningsaktiver i alt		2.398.187	2.693
Aktiver i alt		20.348.187	18.168

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for opskrivning		0	1.649
Overført resultat		2.267.026	-1.053
Egenkapital i alt	3	2.392.026	721
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		768.589	0
Hensatte forpligtelser i alt		768.589	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		13.458.575	6.033
Kreditinstitutter i øvrigt		882.591	875
Langfristede gældsforpligtelser i alt		14.341.165	6.908
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.184.625	1.048
Anden gæld		1.661.781	9.491
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.846.407	10.539
Gældsforpligtelser i alt		17.187.572	17.448
Passiver i alt		20.348.187	18.168
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

1	Ekstraordinære indtægter		2015	2014	
			kr.	tkr.	
	Indtægter vedrørende andet regnskabsår		1.648.530	0	
	Ekstraordinære indtægter i alt		1.648.530	0	
2	Skat af årets resultat		2015	2014	
			kr.	tkr.	
	Skat af årets resultat		-28.684	138	
	Udskudt skat af årets resultat		768.589	0	
	Regulering af skat vedr. tidligere år		361	0	
	Skat af årets resultat i alt		740.266	138	
3	Egenkapital	Selskabs-	Reserve for	Overført	I alt
		kapital	opskrivninger	resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	1.648.530	-1.052.755	720.775
	Årets resultat	0	0	3.319.781	3.319.781
	Beløbsmæssig effekt	0	-1.648.530	0	-1.648.530
	Saldo ultimo	125.000	0	2.267.026	2.392.026

Selskabskapitalen er sammensat af 125 aktier á DKK 1.000

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7.545.000 kr. til Nykredit Realkredit i matr 13m, V Brønderslev
671.100 Euro til Nykredit Realkredit A/S i matr 56h, V Brønderslev