

# HALSSKOVVEJ 54 ApS

Toftebakken 2  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2016

Jens-Edmunn Schmidt  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HALSSKOVVEJ 54 ApS  
Toftebakken 2  
3460 Birkerød

CVR-nr: 31766893

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Halsskovvej 54 ApS.

Årsrapporten er aflagt 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.

Vi anser, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt for indeværende regnskabsår, jf. årsregnskabslovens § 9, stk. 4.

Der er truffet beslutning om fravalg af revision for det kommende regnskabsår, jf. årsregnskabsloven § 10 a.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

## Direktion

Ivan Palle R E Sørensen

Jens-Edmunn Schmidt

Flemming Thorslund

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Vi anser, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt for indeværende regnskabsår, jf. årsregnskabslovens §9, stk. 4. Der er truffet beslutning om fravalg af revision for det kommende regnskabsår, jf. årsregnskabslovens

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er køb af ejendomme med henblik på videresalg og udlejning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halsskovvej 54 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ingen

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og 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 økonomiske fordele 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører

regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Ekstraordinære indtægter og omkostninger**

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### **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.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		-753.338	-1.201.449
Eksterne omkostninger .....		-239.495	-524.025
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-992.833</b>	<b>-1.725.474</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-992.833</b>	<b>-1.725.474</b>
Andre finansielle indtægter .....		13.500	16.239
Øvrige finansielle omkostninger .....		-58.478	-351.583
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.037.811</b>	<b>-2.060.818</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.037.811</b>	<b>-2.060.818</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-1.037.811	-2.060.818
<b>I alt .....</b>		<b>-1.037.811</b>	<b>-2.060.818</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		3.616.345	4.950.579
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.616.345</b>	<b>4.950.579</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.616.345</b>	<b>4.950.579</b>
Andre tilgodehavender .....		379.249	390.729
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>379.249</b>	<b>390.729</b>
Likvide beholdninger .....		55.411	70.437
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>434.660</b>	<b>461.166</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.051.005</b>	<b>5.411.745</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		250.000	250.000
Andre reserver .....		-2.225.970	-165.152
Overført resultat .....		-1.037.811	-2.060.818
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-3.013.781</b>	<b>-1.975.970</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		251.309	602.241
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		3.207.935	5.986.819
Deposita .....		40.200	89.600
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.499.444</b>	<b>6.678.660</b>
Skyldig selskabsskat .....		-813	-813
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		3.566.155	709.868
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.565.342</b>	<b>709.055</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.064.786</b>	<b>7.387.715</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.051.005</b>	<b>5.411.745</b>

# Noter

## 1. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Flemming Thorslund, Munkholmvej 12, 4300 Holbæk  
Palle Sørensen, Fagerparken 16, 2950 Vedbæk  
Ejendomsselskabet af 1864 ApS, Lergravsvej 23, 4100 Ringsted

### Nærtstående parter

Direktør Palle Sørensen, Fagerparken 16, 2950 Vedbæk  
Direktør Jens-Edmunn Schmidt, Fagerparken 1, 2950 Vedbæk  
Direktør Flemming Thorslund, Munkholmvej 12, 4300 Holbæk  
SCHMIDT, SØRENSEN & THORSLUND, Toftebakken 2 G. 1, 3460 Birkerød  
SST Management ApS, Toftebakken 2 G, 1., 3460 Birkerød  
Ejendomsselskabet af 1864 ApS, Lergravsvej 23, 4100 Ringsted  
Alle transaktioner er foregået på markedsvilkår.