



**Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS**

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 32 08 58 22)

**Årsrapport for 2015/2016**

8. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling.**

**Den 5. juli 2016**

**Som dirigent**

**Carl Christensen**

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for året 2015/2016	6
Balance pr. 30. juni 2016	7
Noter	9
Anvendte regnskabsprincipper	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for året 2015/2016 for Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 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, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 5. juli 2016

**Direktion**

Carl Christensen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS

### **Påtegning på årsregnskabet**

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab for året 2015/2016 for Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opstilling af finansielle oplysninger.

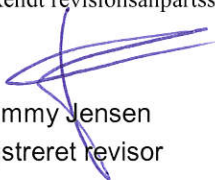
Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder 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 selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 5. juli 2016

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab (CVR.nr. 20082097)

  
Tommy Jensen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS  
Søndre Alle 2, 4600 Køge

CVR.nr. 32 08 58 22  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Køge

**Direktion:** Carl Christensen

**Revisor:** Revisionsfirmaet Tommy Jensen  
Godkendt revisionsanpartsselskab  
Prins Buris Vej 4, 2300 København S

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er ejendomsudvikling af projekter til videresalg.

### Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

**Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>	<b><u>2014/2015</u></b>
Bruttofortjeneste	-154.529	-100.940
Finansielle udgifter	<u>-265.833</u>	<u>-194.941</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-420.362</b>	<b>-295.881</b>
2 Skat af årets resultat	<u>88.480</u>	<u>67.153</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>-331.882</u></u></b>	<b><u><u>-228.728</u></u></b>
 <b>Der disponeres således:</b>		
Overført resultat	<u>-331.882</u>	<u>-228.728</u>
Disponeret i alt	<u>-331.882</u>	<u>-228.728</u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Aktiver:</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>	<b><u>2014/2015</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver:</b>		
	<b>Ejendomme til videresalg:</b>		
	Ejendomme til videresalg	<u>2.900.000</u>	<u>2.900.000</u>
	<b>Tilgodehavender:</b>		
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	166.633	296.416
	Udskudt skatteaktiv	54.000	58.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>220.633</u>	<u>354.416</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.120.633</u>	<u>3.254.416</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>3.120.633</u></u>	<u><u>3.254.416</u></u>



**Balance pr. 30. juni 2016**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Passiver:</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>	<b><u>2014/2015</u></b>
	<b>Egenkapital:</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>-1.943.469</u>	<u>-1.611.587</u>
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-1.818.469</u>	<u>-1.486.587</u>
	<b>Gæld:</b>		
	<b>Kortfristet gæld:</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	187.102	119.459
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.526.568	1.239.627
	Periodeafgrænsningsposter	16.682	15.667
	Anden gæld	<u>3.208.750</u>	<u>3.366.250</u>
		<u>4.939.102</u>	<u>4.741.003</u>
	<b>Gæld i alt</b>	<u>4.939.102</u>	<u>4.741.003</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>3.120.633</u>	<u>3.254.416</u>
1	Personaleforhold		

## Noter

### 1. Personaleforhold:

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget personale, bortset fra ulønnet direktør.

### 2. Skat:

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Beregnet sambeskatningsbidrag	-92.480	-74.153
Regulering udskudt skatteaktiv	4.000	7.000
	<u>-88.480</u>	<u>-67.153</u>

### 3. Egenkapital:

Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat, primo	-1.611.587	-1.382.859
Årets resultat	<u>-331.882</u>	<u>-228.728</u>
Overført resultat, ultimo	<u>-1.943.469</u>	<u>-1.611.587</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u>-1.818.469</u></u>	<u><u>-1.486.587</u></u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabet har fremlagt plan for reetableringen af egenkapitalen på afholdt generalforsamling. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen vil blive reetableret via den fremtidige drift.

## **Anvendte regnskabsprincipper**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Regnskabsposterne huslejeindtægter, ejendommenes drift og eksterne omkostninger er sammendraget i posten bruttofortjeneste.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld i fremmed valuta mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendte regnskabsprincipper

### **Skatter**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes påalignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Lasti ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af dattervirksomhedens skattepligtige indkomst hensættes og betales af Lasti ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst.

### **Balancen**

#### **Ejendomme til videresalg**

Ejendomme til videresalg måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for ejendomme til videresalg opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Netto-realizationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

#### **Gæld**

Gæld måles til nominel værdi.