

Anlægsselskabet af 15. juni 2011 ApS

Slagtehusgade 22,24
1715 København V

CVR-nr. 32895492

Årsrapport 2015

(1. januar 2015 - 31. december 2015)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 8/7 2016

Rasmus Pors
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Anlægsselskabet af 15. juni 2011 ApS Slagtehusgade 22,24 1715 København V CVR-nr.: 32895492 Hjemstedskommune: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktionen	Rasmus Pors Jens Junert
Revisor	Dansk Revision København A/S Godkendt Revisionsvirksomhed Skindergade 38 1159 København K. CVR-nr. 32 67 16 08
Pengeinstitut	Sydbank

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Anlægsselskabet af 15. juni 2011 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. juli 2016.

Direktionen

Rasmus Pors

Jens Junert

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Anlægsselskabet af 15. juni 2011 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Anlægsselskabet af 15. juni 2011 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 8. juli 2016

Dansk Revision København A/S

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr. 32 67 16 08

Kent Nymark Christensen

Registreret revisor, cand.merc.aud.

Medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter udlejning og leasing af anlægsaktiver til brug for event- og cateringvirksomhed samt anden hermed beslægtede virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses således for værende tilfredsstillende.

Årets resultat DKK 512.350 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabets ledelse er opmærksom på den finansielle situation og overvåger denne nøje.

Ledelsen har igangsat tiltag for at sikre selskabets fremtidige drift og rentabilitet.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Anlægsselskabet af 15. juni 2011 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning / bruttofortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttofortjeneste i den officielle årsrapport.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

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

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid, dog maksimalt 10 år. Afskrivning over en periode der overstiger 5 år, sker, når der på erhvervstidspunktet forventes en indtjeningsmæssig virkning herudover.

Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år (restværdi DKK 0)

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis udgiftsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita måles til anskaffessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationseværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

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

Koncernregnskab

Med henvisning til bestemmelserne i Årsregnskabslovens §110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Betingelserne for fritagelse for udarbejdelse af koncernregnskab er opfyldt.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note		2015	2014
	BRUTTOFORTJENESTE	867.314	120.124
4, 5	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	169.655	84.990
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-16.065	10.375
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	713.724	24.759
1	Finansielle indtægter	10.448	10.144
2	Finansielle omkostninger	67.175	27.058
	RESULTAT FØR SKAT	656.997	7.845
3	Skat af årets resultat	144.647	4.522
	ÅRETS RESULTAT	512.350	3.323

RESULTATDISPONERING

Det disponible beløb udgør:

Overført fra tidligere år	192.229	188.906
Årets resultat	512.350	3.323
Til disposition	704.579	192.229

som af ledelsen foreslås disponeret således:

Overført til næste år	704.579	192.229
Disponeret i alt	704.579	192.229

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014	
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
	Goodwill	80.000	96.000
4	Immaterielle anlægsaktiver i alt	80.000	96.000
Materielle anlægsaktiver			
	Indretning af lejede lokaler	171.159	192.553
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	600.649	534.965
5	Materielle anlægsaktiver i alt	771.808	727.518
Finansielle anlægsaktiver			
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	42.001	25.935
	Depositum	101.008	99.737
	Finansielle anlægsaktiver i alt	143.009	125.672
	Anlægsaktiver i alt	994.817	949.190
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
	Andre tilgodehavender	504.602	374.105
3	Udskudt skatteaktiv	0	41.340
	Tilgodehavender i alt	504.602	415.445
	Likvide beholdninger	65.581	20.741
	Omsætningsaktiver i alt	570.183	436.186
	AKTIVER I ALT	1.565.000	1.385.376

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	704.579	192.229
7 Egenkapital i alt	784.579	272.229
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	48.176	0
Hensatte forpligtelser i alt	48.176	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
8 Gæld til tilknyttede virksomheder	114.135	636.709
Langfristede gældsforpligtelser i alt	114.135	636.709
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	250.584	476.438
3 Selskabsskat	55.131	0
Anden gæld	312.395	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	618.110	476.438
Gældsforpligtelser i alt	732.245	1.113.147
PASSIVER I ALT	1.565.000	1.385.376
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		

Noter

Note

1 Finansielle indtægter		2015	2014
Renteindtægter fra tilknyttet virksomhed		10.448	10.144
		10.448	10.144
2 Finansielle omkostninger			
Renteudgift til tilknyttet virksomhed		23.635	23.833
Øvrige finansielle omkostninger		19.905	3.225
		67.175	27.058
3 Skat af årets resultat			
	Selskabsskat	Udskudt skat	Resultatført
Saldo, primo	0	-41.340	0
Skat af årets resultat	55.131	89.516	144.647
Årets betalte skatter	0	0	0
	55.131		
Skyldig selskabsskat, ultimo			
Udskudt skat, ultimo		48.176	
Skat af årets resultat			144.647
4 Immaterielle anlægsaktiver			
			Goodwill
Kostpris, primo			160.000
Kostpris, ultimo			160.000
Af- og nedskrivninger, primo			64.000
Årets afskrivninger			16.000
Af- og nedskrivninger, ultimo			80.000
Regnskabsmæssig værdi, ultimo			80.000

Noter

Note

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg og drifts- inventar</u>
Kostpris, primo	213.949	686.480
Nyanskaffelser, herunderforbedringer i årets løb	0	197.944
Kostpris, ultimo	<u>213.949</u>	<u>884.424</u>
Af- og nedskrivninger, primo	21.395	151.515
Årets afskrivninger	21.395	132.260
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>42.790</u>	<u>283.775</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>171.159</u>	<u>600.649</u>

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>Slagtehusgade 22-44 ApS</u>
Kostpris, primo	42.000
Tilgang i årets løb	1
Kostpris, ultimo	<u>42.001</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-16.065
Årets værdiregulering	16.065
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>42.001</u>
Hjemsted	København
Ejer/stemmeandel	100 %
Selskabskapital	80.000
Resultat, seneste årsrapport 2015	-8.690
Egenkapital, seneste årsrapport 2015	43.180
Udbytte, seneste årsrapport 2015	0

Noter

Note

7 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital, primo	80.000	192.229
Årets resultat	0	512.350
Egenkapital, ultimo	<u>80.000</u>	<u>704.579</u>

8 Langfristet gældsforpligtelser

Den langfristede gældsforpligtelse, forfalder inden for 5 år.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om erhvervslejemål med 3 måneders opsigelse. Den årlige husleje andrager ca. DKK 160.000.