

Ahlgade 34-36 A/S

Vestre Havnepromenade 7

9000 Aalborg

CVR-nr. 33255233

Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-04-2016

Frede Clausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ahlgade 34-36 A/S Vestre Havnepromenade 7 9000 Aalborg
Telefon	88961010
CVR-nr.	33255233
Stiftelsesdato	28-10-2010
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Frede Clausen, Formand Martin Birger Daurehøj, Direktør Robert Andersen Carlo Wang Fung Chow
Direktion	Martin Birger Daurehøj, Direktør
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ahlgade 63 4300 Holbæk

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-01-2015 - 31-12-2015 for Ahlgade 34-36 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 01-01-2015 - 31-12-2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 21-03-2016

Direktion

Martin Birger Daurehøj
Direktør

Bestyrelse

Frede Clausen
Formand

Martin Birger Daurehøj
Direktør

Robert Andersen

Carlo Wang Fung Chow

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ahlgade 34-36 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ahlgade 34-36 A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, den 31-03-2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Larsen
Statsautoriseret revisor

Benny Lundgaard
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udvikling af ejendommen Ahlgade 34 - 36, 4300 Holbæk.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -433.944, og virksomhedens balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 1.028.203, og en egenkapital på kr. 785.242.

Der er i regnskabsåret afsluttet tvist med leverandør, hvorfor selskabet har haft negativ indtjening for året.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes udviklingsaktiviteter med nye projekter i 2016, hvorpå der forventes fremtidig indtjening.

Ejerforhold

Selskabet ejes med hver 50% af følgende aktionærer:

Daurehøj Ejendomsudlejning ApS, Tuse Byvej 92, 4300 Holbæk
TKD Projekt A/S, Vestre Havnepromenade 7, 3, 9000 Aalborg

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ahlgade 34-36 A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Eksterne direkte projektomkostninger

Denne post indeholder alle omkostninger vedrørende projekter der afholdes for at opnå årets omsætning og omfatter primært omkostninger relateret til opførelse af ejendommen Ahlgade 34 - 36, Holbæk.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Igangværende projekter

Igangværende projekter består af projekter indenfor fast ejendom. Igangværende projekter er indregnet til direkte medgåede omkostninger, herunder renter i projektperioden. Der er foretaget nedskrivning til lavere værdi, hvor dette er skønnet nødvendigt.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsметode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Bruttoresultat		-362.786	1.300.705
Andre driftsomkostninger		-16.701	-21.894
Resultat af primær drift		-379.487	1.278.811
Finansielle indtægter		3.586	10.938
Finansielle omkostninger	1	-152.028	-156.347
Resultat før skat		-527.929	1.133.402
Skat af årets resultat	2	93.984	-277.713
Årets resultat		-433.945	855.689
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-433.944	855.689
		-433.944	855.689

Balance 31. december 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg af varer		0	46.839
Andre tilgodehavender		17.607	228.481
Udskudte skatteaktiver		93.984	0
Tilgodehavender		111.591	275.320
Likvide beholdninger	3	916.612	24.371.026
Omsætningsaktiver		1.028.203	24.646.346
Aktiver		1.028.203	24.646.346

Balance 31. december 2015

	Note	2015	2014
Passiver			
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Overført resultat		285.242	719.185
Egenkapital		785.242	1.219.185
Gæld til kreditinstitutter	6	0	15.083.898
Leverandører af varer og tjenesteydelser		111.561	391.680
Gæld til associerede virksomheder		125.000	7.597.212
Selskabsskat		0	233.417
Anden gæld		6.400	120.954
Kortfristede gældsforpligtelser		242.961	23.427.161
Gældsforpligtelser		242.961	23.427.161
Passiver		1.028.203	24.646.346
Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

1. Finansielle omkostninger

	2015	2014
Renteomkostninger kreditinstitutter	80.738	527.058
TKD Projekt A/S	19.076	143.449
Daurehøj Ejendomsudlejning ApS	20.126	205.844
Daurehøj Erhvervsbyg A/S	1.720	11.956
Øvrige renter/gebyr	19.638	21.238
Morarenter	0	120
Renter overført til projektbeholdningen	0	-753.319
Restskattetillæg 2014	10.730	0
	152.028	156.346

2. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	233.417
Årets udskudte skat	-93.984	44.296
I alt	-93.984	277.713

3. Likvide beholdninger

Frie likvider i bank	813.025	17.471
Deponerede likvider i bank	103.586	24.353.555
Likvide beholdninger i alt	916.611	24.371.026

4. Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	500.000	719.186	1.219.186
Årest resultat	0	-433.944	-433.944
Egenkapital 31. december	500.000	285.242	785.242

5. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Virksomhedskapitalen består af 500.000 stk. aktier á nominelt DKK 1. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

6. Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gæld til kreditinstitutter	2015	2014
Indenfor 1 år	0	15.083.898
Mellem 1 og 5 år	0	0
Efter 5 år	0	0
	0	15.083.898

Noter

7. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelse og pantsætninger

Bogført værdi af indestående på deponeringskonto Kr. 103.586 er stillet til sikkerhed overfor kreditor indtil mangeludbedring vedrørende tidligere års byggeri.