

**Bastionsparken 5 ApS**

**CVR-nr. 33370180**

**Hollufgårds Allé 12**

**5220 Odense SØ**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.04.2016

**Dirigent**



Navn: Henrik Greve Nielsen

## **Indholdsfortegnelse**

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31.12.2015	7
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Bastionsparken 5 ApS  
Hollufgårds Allé 12  
5220 Odense SØ

CVR-nr.: 33370180

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Kasper Rungfeldt  
Robin Feddern

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Tværkajen 5  
Postboks 10  
5100 Odense C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Bastionsparken 5 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 04.04.2016

**Direktion**

Kasper Rungfeldt



Robin Feddern

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Bastionsparken 5 ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bastionsparken 5 ApS 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 04.04.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Knage Nielsen  
statsautoriseret revisor

  
Allan Dydensborg Madsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger samt nedskrivninger af tilgodehavender.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra bankindestående.

### Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernens ultimative moderselskab og alle øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

#### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Administrationsomkostninger		<u>(5.830)</u>	<u>(5)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(5.830)</b>	<b>(5)</b>
Andre finansielle indtægter		31	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		<u>(124.358)</u>	<u>(125)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(130.157)</b>	<b>(130)</b>
Skat af ordinært resultat	1	<u>32.374</u>	<u>32</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(97.783)</u></b>	<b><u>(98)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(97.783)</u>	<u>(98)</u>
		<b><u>(97.783)</u></b>	<b><u>(98)</u></b>



**Balance pr. 31.12.2015**

	<b>Note</b>	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 t.kr.</b>
Varer under fremstilling		<u>6.278.293</u>	<u>6.278</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<b>2</b>	<u><b>6.278.293</b></u>	<u><b>6.278</b></u>
Udskudt skat		0	2
Tilgodehavende selskabsskat		<u>30.587</u>	<u>32</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>30.587</b></u>	<u><b>34</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>2.188</b></u>	<u><b>8</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>6.311.068</b></u>	<u><b>6.320</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><u><b>6.311.068</b></u></u>	<u><u><b>6.320</b></u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80
Overført overskud eller underskud		<u>(39.605)</u>	<u>58</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>40.395</u></b>	<b><u>138</u></b>
 Gæld til tilknyttede virksomheder		6.264.673	6.176
Anden gæld		<u>6.000</u>	<u>6</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>6.270.673</u></b>	<b><u>6.182</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>6.270.673</u></b>	<b><u>6.182</u></b>
 <b>Passiver</b>		<b><u>6.311.068</u></b>	<b><u>6.320</u></b>
 Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Koncernforhold	6		
Hovedaktivitet	7		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	58.178	138.178
Årets resultat	0	(97.783)	(97.783)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>(39.605)</b>	<b>40.395</b>

## Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	(30.587)	(32)
Regulering vedrørende tidligere år	(1.787)	0
	<b>(32.374)</b>	<b>(32)</b>

## 2. Varebeholdninger

Varer under fremstilling består af en projektgrund.

## 3. Virksomhedskapital

Selskabets kapital består af 80.000 anparter af 1 kr. eller multipla heraf.

Der har ikke siden stiftelsen af selskabet været ændringer i virksomhedskapitalen.

## 4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med JEW Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for moderselskabets (Arkitektgruppen Ejendomme A/S) gæld til pengeinstitut, er der afgivet pant i selskabets varebeholdninger. Endvidere har selskabet afgivet en "non pledge-erklæring".

## 6. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

JEW Holding ApS, Odense, CVR-nr. 18 58 31 94

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

Arkitektgruppen A/S, Odense, CVR-nr. 26 86 59 05

## 7. Hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet er byggevirksomhed kombineret med køb og salg af fast ejendom.