

Palads Selskabslokaler ApS

Søren Frichs Vej 51 - 53, 8230 Åbyhøj

CVR-nr. 33 51 24 30

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2016.

Cristian Dima
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Palads Selskabslokaler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 14. juni 2016

Direktion

Cristian Dima

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Palads Selskabslokaler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Palads Selskabslokaler ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 14. juni 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Palads Selskabslokaler ApS Søren Frichs Vej 51 - 53 8230 Åbyhøj
	CVR-nr.: 33 51 24 30
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Cristian Dima
Revisor	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Olof Palmes Allé 25 A, 1. 8200 Aarhus N

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Palads Selskabslokaler ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 3 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	362.983	287.370
3 Personaleomkostninger	-340.034	-351.264
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-6.000	-21.218
Driftsresultat	16.949	-85.112
Øvrige finansielle omkostninger	-12.777	-14.852
Resultat før skat	4.172	-99.964
4 Skat af årets resultat	0	-32.818
Årets resultat	4.172	-132.782
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	4.172	0
Disponeret fra overført resultat	0	-132.782
Disponeret i alt	4.172	-132.782

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.499	14.499
	Materielle anlægsaktiver i alt	8.499	14.499
	Anlægsaktiver i alt	8.499	14.499
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	83.000	0
	Andre tilgodehavender	38.058	105.039
	Tilgodehavender i alt	121.058	105.039
	Likvide beholdninger	41.937	17.569
	Omsætningsaktiver i alt	162.995	122.608
	Aktiver i alt	171.494	137.107

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	96.024	96.024
7 Overført resultat	-399.123	-403.295
Egenkapital i alt	-303.099	-307.271
 Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	20.000	20.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	123.771	112.867
Anden gæld	330.822	311.511
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	474.593	444.378
Gældsforpligtelser i alt	474.593	444.378
 Passiver i alt	 171.494	 137.107

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål består af udlejning af selskabslokaler til arrangementer samt andre dermed efter direktionen skøn beslægtede formål.		
2. Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet		
Ledelsen er opmærksom på det negative driftsresultat. Ledelsen forventer en fremtidig positiv udvikling i driften som følge af en øget efterspørgsel på leje af selskabslokalerne samt at der er fokus på omkostningssiden. Som det fremgår, er det ledelsens fortsatte opfattelse, at selskabets kapitalgrundlag kan reableres via selskabets egen indtjening og indstiller til generalforsamlingen, at selskabet fortsætter med henblik på at lade egenkapitalen reablere ved egen drift.		
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	335.010	346.920
Andre omkostninger til social sikring	4.328	4.269
Personaleomkostninger i øvrigt	696	75
	<u>340.034</u>	<u>351.264</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>32.818</u>
	<u>0</u>	<u>32.818</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	261.079	243.079
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>18.000</u>
Kostpris ultimo	<u>261.079</u>	<u>261.079</u>
Af- og nedskrivninger primo	-246.580	-225.362
Årets af-/nedskrivninger	<u>-6.000</u>	<u>-21.218</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-252.580</u>	<u>-246.580</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>8.499</u>	<u>14.499</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>96.024</u>	<u>96.024</u>
	<u>96.024</u>	<u>96.024</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	-403.295	-270.513
Årets overførte overskud eller underskud	<u>4.172</u>	<u>-132.782</u>
	<u>-399.123</u>	<u>-403.295</u>