

ADLEROLSEN.ESTATE ApS

Prins Valdemars Allé 17
3450 Allerød

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 35027017

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 06.06.16

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december.....	8
Balance pr. 31. december.....	9
Noter til årsregnskabet	10

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	ADLEROLSEN.ESTATE ApS Prins Valdemars Allé 17 3450 Allerød
CVR-nr:	35027017
Stiftet:	18/1 2013
Hjemsted:	Allerød
Regnskabsår:	01.01.15 - 31.12.15
Direktion:	Jussi Adler Olsen
Tilknyttede selskaber:	ADLEROLSEN.DEP ApS
Pengeinstitut:	Danske Bank
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 6. juni 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for ADLEROLSEN.ESTATE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktion:

Jussi Adler Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ADLEROLSEN.ESTATE ApS

Vi har revideret årsregnskabet for ADLEROLSEN.ESTATE ApS regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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. december 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. januar 2015 - 31. december 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 6. juni 2016

HR Revision – Kenneth Barrett ApS

Kenneth Barrett
Registreret revisor FSR
Cvr.nr. 28842562

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ADLEROLSEN.ESTATE ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter huslejeindtægter, driftsudgifter på ejendomme samt administrationsomkostninger.

Tilskud i koncernforhold

Tilskud modtaget fra moderselskab indregnes som fri egenkapital under frie reserver.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt senere istandsættelses- og moderniseringsudgifter.

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

	Brugstid	Restværdi
Beboelsesbygninger	40 år	50 %
Installationer	20 år	0 %

Der afskrives ikke på grunde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		264.471	204
Personaleomkostninger	1	92.290	87
Afskrivninger		448.594	348
Driftsresultat		-276.413	-231
Finansielle omkostninger til moderselskab		152.710	225
Andre finansielle indtægter		229	1
Andre finansielle omkostninger		0	-2
Ordinært resultat før skat		-428.894	-456
Skat af årets resultat		1.435	-27
Årets resultat		-430.329	-430
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		-430.329	-430
I alt		-430.329	-430

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	28.657.167	26.698
Installationer	3	2.060.784	2.028
Materielle anlægsaktiver		30.717.951	28.726
Anlægsaktiver		30.717.951	28.726
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		-7.249	6
Periodeafgrænsningsposter		5.919	2
Tilgodehavender		-1.330	8
Likvide beholdninger		288.946	389
Omsætningsaktiver		287.616	397
Aktiver		31.005.567	29.123

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overkurs ved emission		4.000	4
Overført resultat		984.626	-571
Egenkapital	4	1.082.219	-487
Gæld til tilknyttede virksomheder		29.629.411	28.841
Anden gæld		112.982	73
Langfristede gældsforpligtelser		29.742.393	28.914
Leverandører af varer og tjenesteydelser		189.803	691
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		4.746	5
Kortfristede gældsforpligtelser		194.548	696
Gældsforpligtelser		29.936.941	29.611
Passiver		31.005.567	29.123
Ejerforhold	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	91.212	86
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	1.078	1
	Personaleomkostninger i alt	92.290	87
2	Grunde og bygninger	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	27.026.077	17.127
	Tilgang i årets løb	2.333.921	9.939
	Af- og nedskrivninger primo	-367.912	-119
	Årets af- og nedskrivninger	-334.919	-249
	Grunde og bygninger i alt	28.657.167	26.698
3	Installationer	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	2.198.208	1.905
	Tilgang i årets løb	146.604	293
	Af- og nedskrivninger primo	-170.353	-71
	Årets af- og nedskrivninger	-113.675	-99
	Installationer i alt	2.060.784	2.028
4	Egenkapital	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	80.000	80
	Virksomhedskapital, ultimo	80.000	80
	Overkurs ved emission, primo	4.000	4
	Overkurs ved emission, ultimo	4.000	4
	Overført resultat primo	-571.452	-142
	Koncerntilskud moderselskab	2.000.000	0
	Årets resultat	-430.329	-430
	Overført resultat, ultimo	998.219	-571
	Egenkapital i alt	1.082.219	-487

Selskabskapitalen er fordelt således:

80 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

5 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.
Adlerolsen.dep ApS ejer 100%

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:

ADLEROLSEN.ESTATE ApS er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.