

The Yard, Beddingen P/S

Vestre Havnepromenade 7

9000 Aalborg

CVR-nr. 35864105

Årsrapport for 2015/16

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-06-2016

MORTEN JØRGENSEN
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

The Yard, Beddingen P/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-02-2015 - 31-01-2016 for The Yard, Beddingen P/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. januar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-02-2015 - 31-01-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 16-06-2016

Direktion

Morten Jørgensen
Direktør

Bestyrelse

Frede Clausen
Formand

Robert Andersen

Jesper Skovsgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i The Yard, Beddingen P/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for The Yard, Beddingen P/S for regnskabsåret 01-02-2015 - 31-01-2016, 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 for 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. 31-01-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-02-2015 - 31-01-2016 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.

Aalborg, den 16-06-2016

BEIERHOLM

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR-nr. 32 89 54 68

Jens Rytter Andersen

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

The Yard, Beddingen P/S aflægger herved sin 2. årsrapport, omfattende perioden fra 1. februar 2015 til 31. januar 2016.

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i udvikling af et boligprojekt på Østre Havn området i Aalborg.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for regnskabsåret 01-02-2015 - 31-01-2016 udgør DKK -11.576 (2014/15 DKK -19.000). Selskabets balance pr. 31-01-2016 udgør DKK 15.827.428 (2014/15 DKK 15.651.638), og egenkapital udgør DKK 469.424 (2014/15 DKK 481.000)

Årets resultat, DKK -11.576, foreslås fremført til næste år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ejerforhold

Selskabet ejes med hver 50% af følgende aktionærer:

TK Bygge-Holding A/S
Vestre Havnepromenade 7
9000 Aalborg
cvr. nr. 12 14 15 99

2E Projektudvikling I A/S
Vossvej 27
9000 Aalborg
cvr. nr. 19 27 09 71

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for The Yard, Beddingen P/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til forgående 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. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder nedskrivninger.

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 de er sandsynlige og 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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

For indtægter anvendes faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende likvide beholdninger og gæld.

Selskabsskat

Selskabet er ikke selvstændig skattepligtig, idet skattepligten påhviler aktionærerne.

Balancen

Projektbeholdning

Projektbeholdning er optaget 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 sædvanligvis svarer til nominal værdi. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris.

The Yard, Beddingen P/S

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
Andre driftsomkostninger		-11.580	-19.000
Driftsresultat		-11.580	-19.000
Finansielle indtægter	1	4	0
Årets resultat		-11.576	-19.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-11.576	-19.000
		-11.576	-19.000

The Yard, Beddingen P/S

Balance 31. januar 2016

	Note	31. januar 2016	31. januar 2015
Aktiver			
Igangværende projekter		15.395.303	15.223.399
Igangværende projekter	2	15.395.303	15.223.399
Andre tilgodehavender		0	120.023
Tilgodehavender		0	120.023
Likvide beholdninger		432.125	308.216
Omsætningsaktiver		15.827.428	15.651.638
Aktiver		15.827.428	15.651.638

The Yard, Beddingen P/S

Balance 31. januar 2016

	Note	31. januar 2016	31. januar 2015
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-30.576	-19.000
Egenkapital	3	469.424	481.000
Gæld til pengeinstitutter		1.166.168	922.602
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4	14.136.977	14.192.275
Anden gæld		54.859	55.761
Kortfristede gældsforpligtelser		15.358.004	15.170.638
Gældsforpligtelser		15.358.004	15.170.638
Passiver		15.827.428	15.651.638
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

1. Finansielle indtægter

Finansieringsindtægter	2015/16	2014/15
Renteindtægter i øvrigt	4	0
I alt	4	0

Finansieringsudgifter

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	4.910	3.014
Renteomkostninger i øvrigt	41.517	10.727
Overført til projektbeholdning	-46.427	-13.741
I alt	0	0

I alt	4	0
--------------	----------	----------

2. Igangværende projekter

	31. januar 2016	31. januar 2015
Igangværende projekter til kostpris	15.335.135	15.209.658
Aktiverede renter	60.168	13.741
I alt	15.395.303	15.223.399

3. Egenkapital

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. februar 2015	500.000	-19.000	481.000
Årets resultat	0	-11.576	-11.576
Egenkapital pr. 31. januar 2016	500.000	-30.576	469.424

Aktiekapitalen består af 500 stk aktier á nominelt DKK 1.000. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden selskabets stiftelse i 2014.

4. Periodeafgrænsningsposter

Af den samlede gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser udgør skyldig grundkøbesum DKK 14 mio. I henhold til ejeraftalen mellem selskabets aktionærer er det aftalt, at den skyldige grundkøbesum forfalder til betaling, når en række betingelser er opfyldt, herunder bl.a. at projektet er gennemført, og selskabet har opnået et likviditetsoverskud på minimum DKK 14 mio. og eventuel ekstern byggelånsfinansiering samt indskud fra aktionærerne er indfriet.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for kreditinstitutter og sælger af grund er projektbeholdningen stillet til sikkerhed. Regnskabsmæssig værdi af pantsatte aktiver udgør 31. januar 2016 DKK 15.395.303, (31. januar 2015 DKK 15.223.399)

Indestående DKK 270.000 er stillet til sikkerhed for kreditinstitutters afgivelse af garantier, (31. januar 2015 DKK 270.000)