

P/S Estate Algren

Kastetvej 39, 9000 Aalborg

CVR-nr. 38 24 76 89

Årsrapport

7. december 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. april 2018.

Claus Bach Algren
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 7. december 2016 - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 7. december 2016 - 31. december 2017 for P/S Estate Algren.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 7. december 2016 - 31. december 2017.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 10. april 2018

Direktion

Claus Bach Algren

Bestyrelse

Thomas Bach Algren

Susanne Rene Algren

Claus Bach Algren

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i P/S Estate Algren

Vi har opstillet årsregnskabet for P/S Estate Algren for regnskabsåret 7. december 2016 - 31. december 2017 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.

Aalborg, den 10. april 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Per Nørgaard Laursen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9954

Selskabsoplysninger

Selskabet	P/S Estate Algren Kastetvej 39 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 38 24 76 89 Regnskabsår: 7. december - 31. december
Bestyrelse	Thomas Bach Algren Susanne Rene Algren Claus Bach Algren
Direktion	Claus Bach Algren
Komplementar	Komplementaranpartsselskabet Estate Algren
Daglig ledelse	Claus Bach Algren
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at drive en ejendomsmæglervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende

Resultatopgørelse 7. december - 31. december

<u>Note</u>	6/12 2016 - 31/12 2017 kr.
Bruttofortjeneste	2.122.107
1 Personaleomkostninger	-1.510.922
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-52.000
Resultat før finansielle poster	559.185
Øvrige finansielle omkostninger	-967
Årets resultat	558.218
 Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	558.218
Disponeret i alt	558.218

Balance

<u>Note</u>	31/12 2017 kr.
Aktiver	
Anlægsaktiver	
Goodwill	40.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>40.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0
Indretning af lejede lokaler	128.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>128.000</u>
Deposita	113.700
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>113.700</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>281.700</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	61.875
Periodeafgrænsningsposter	2.446
Tilgodehavender i alt	<u>64.321</u>
Likvide beholdninger	996.171
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.060.492</u>
Aktiver i alt	<u>1.342.192</u>

Balance

<u>Note</u>	31/12 2017 kr.
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	500.000
Overført resultat	558.218
Egenkapital i alt	<u>1.058.218</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.121
Gæld til tilknyttede virksomheder	15.055
Anden gæld	231.798
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>283.974</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>283.974</u>
Passiver i alt	<u>1.342.192</u>
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3 Eventualposter	

Noter

	6/12 2016 - 31/12 2017 kr.
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	1.427.620
Pensioner	11.629
Andre omkostninger til social sikring	6.864
Personaleomkostninger i øvrigt	64.809
	<u>1.510.922</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3. Eventualposter	
Eventualforpligtelser	
Der er ingen eventualforpligtelser mv.	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P/S Estate Algren er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Den interne årsrapport aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt 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.

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

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 indtægter og omkostninger

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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