

P/S Estate Algren

Kastetvej 39, 9000 Aalborg

CVR-nr. 38 24 76 89

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4/5 2020

Dirigent:



Claus Bach Algren





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for P/S Estate Algren for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 4. maj 2020
Direktion:



.....
Claus Bach Algren
direktør

Bestyrelse:



.....
Thomas Bach Algren



.....
Susanne Rene Algren



.....
Claus Bach Algren

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i P/S Estate Algren

Vi har opstillet årsregnskabet for P/S Estate Algren for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

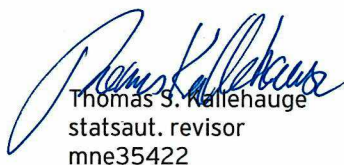
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 4. maj 2020
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Thomas S. Nallehaug
statsaut. revisor
mne35422

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	P/S Estate Algren
Adresse, postnr., by	Kastetvej 39, 9000 Aalborg
CVR-nr.	38 24 76 89
Stiftet	7. december 2016
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	
Bestyrelse	Thomas Bach Algren Susanne Rene Algren Claus Bach Algren
Direktion	Claus Bach Algren, Direktør
Komplementar	Komplementaranpartsselskabet Estate Algren
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at drive ejendomsmæglervirksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på 209.632 kr. mod et underskud på 420.721 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 847.129 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	Bruttofortjeneste	1.696.885	1.231.395
2	Personaleomkostninger	-1.439.356	-1.609.116
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-42.000	-42.000
	Resultat før finansielle poster	215.529	-419.721
	Finansielle omkostninger	-5.897	-1.000
	Årets resultat	209.632	-420.721
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	209.632	-420.721
		<u>209.632</u>	<u>-420.721</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	20.000	30.000
		<u>20.000</u>	<u>30.000</u>
	Materielle anlægsaktiver		
	Indretning af lejede lokaler	64.000	96.000
		<u>64.000</u>	<u>96.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	113.700	113.700
		<u>113.700</u>	<u>113.700</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>197.700</u>	<u>239.700</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	49.686	111.911
		<u>49.686</u>	<u>111.911</u>
	Likvide beholdninger	1.060.978	696.866
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.110.664</u>	<u>808.777</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.308.364</u>	<u>1.048.477</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	347.129	137.497
	Egenkapital i alt	<u>847.129</u>	<u>637.497</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	55.000	225.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	45.586	25.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.055	5.055
	Anden gæld	355.593	155.925
		<u>461.234</u>	<u>410.980</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>461.234</u>	<u>410.980</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.308.363</u>	<u>1.048.477</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Virksomhedskapi tal	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	137.497	637.497
Overført via resultatdisponering	0	209.632	209.632
Egenkapital 31. december 2019	500.000	347.129	847.129

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P/S Estate Algren for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.256.988	1.457.489
Pensioner	93.200	20.420
Andre omkostninger til social sikring	4.776	14.379
Andre personaleomkostninger	<u>84.392</u>	<u>116.828</u>
	<u>1.439.356</u>	<u>1.609.116</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>4</u>