

AK. ROSKILDE ApS

Hulvejen 34
2680 Solrød Strand

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/02/2016

Aksel Kindall
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AK. ROSKILDE ApS
Hulvejen 34
2680 Solrød Strand

CVR-nr: 50713210
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
4300 Holbæk

Ledespåtegning

Den af os udarbejde årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød strand, den 04/02/2016

Direktion

Lissi Lilian Kindall
Direktør

Aksel Kindall
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AK. ROSKILDE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AK. ROSKILDE ApS for 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 handlinger 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Karlslunde, 04/02/2016

Lasse Svensson
Registreret revisor
AKTIV REVISION OG RÅDGIVNING APS
CVR: 12488106

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Årsregnskabet for A.K. Roskilde ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Tilsvarende indregnes forpligtelser i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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 eventuelle afdrag samt tillæg af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Lejeindtægter samt driftsomkostninger

Indtægter og udgifter vedrørende erhvervsejendommen er indregnet med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder løn- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat.

Materielle anlægsaktiver

Småanskaffelser under kr. 12.800 er udgiftsført i årets løb.

Ejendommen måles til dagsværdi. Værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen. Ejendommen måles på baggrund af en afkastbaseret markedsværdi. Opgørelse af dagsværdien foretages af selskabets ledelse.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til statusdagens kursværdi. Finansielle anlægsaktiver i fremmed valuta måles til statusdagens valutakurs.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende

efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Selskabets gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skat

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		348.322	418.871
Eksterne omkostninger		-115.660	-123.435
Bruttoresultat		232.662	295.436
Personaleomkostninger	1	-102.611	-100.839
Resultat af ordinær primær drift		130.051	194.597
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		0	-1.113.054
Andre finansielle indtægter		1.024.722	590.968
Øvrige finansielle omkostninger		-21.000	-23.923
Ordinært resultat før skat		1.133.773	-351.412
Skat af årets resultat		-230.089	117.790
Årets resultat		903.684	-233.622
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-50.975
Overført resultat		903.684	-182.647
I alt		903.684	-233.622

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		3.886.946	3.886.946
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.886.946	3.886.946
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.569.932	2.460.584
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.569.932	2.460.584
Anlægsaktiver i alt		7.456.878	6.347.530
Tilgodehavende skat		0	68
Andre tilgodehavender		2.384	1.780
Tilgodehavender i alt		2.384	1.848
Likvide beholdninger		382.974	560.453
Omsætningsaktiver i alt		385.358	562.301
Aktiver i alt		7.842.236	6.909.831

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..			0
Overført resultat		5.969.881	5.066.197
Egenkapital i alt		6.169.881	5.266.197
Hensættelse til udskudt skat		708.832	757.162
Hensatte forpligtelser i alt		708.832	757.162
Gæld til realkreditinstitutter		471.618	560.112
Langfristede gældsforpligtelser i alt		471.618	560.112
Gæld til realkreditinstitutter		88.494	86.644
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		403.411	239.716
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		491.905	326.360
Gældsforpligtelser i alt		963.523	886.472
Passiver i alt		7.842.236	6.909.831

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Gager	90.000	90.025
Andre omkostninger til social sikring	12.611	10.814
	<u>102.611</u>	<u>100.839</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 2 medarbejdere.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger
	kr.
Kostpris primo	<u>3.886.946</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>3.886.946</u>
Opskrivninger primo	0
Årets nedskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.886.946</u>

Kontant ejendomsværdi 2015 kr. 4.750.000, heraf grundværdi kr. 560.300.

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter med samme rettigheder.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet udgør investering og drift af ejendomme samt formuepleje.

Der er efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet væsentlige forhold, som påvirker selskabets resultat for indeværende år.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold og nærtstående parter

Følgende anpartshaver ejer mere end 5% af anpartskapitalen og stemmeret, og udøver bestemmende indflydelse:

Aksel Kindall
Hulvejen 34
2680 Solrød Strand.