

Ejendomsselskabet Bregnerødvej 130 A/S

Bregnerødvej 130

3460 Birkerød

CVR-nummer 80213913

Årsrapport

1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. september 2017

Janne Schjerning
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Ejendomsselskabet Bregnerødvej 130 A/S
Bregnerødvej 130
3460 Birkerød

CVR-nummer: 80213913
Regnskabsperiode: 1. maj 2016 - 30. april 2017

Bestyrelse

Janne Schjerning
Søren Burmeister
Christian Houmøller Schjerning

Direktion

Janne Schjerning

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Ejendomsselskabet Bregnerødvej 130 A/S.

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

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, 27. september 2017

Direktionen:

Janne Schjerning

Bestyrelsen:

Janne Schjerning

Søren Burmeister

Christian Houmøller Schjerning

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Ejendomsselskabet Bregnerødvej 130 A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Bregnerødvej 130 A/S for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Frederikssund, 27. september 2017

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Dorte Lodahl Krusaa

Partner, Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden har i år ikke haft nogen aktiviteter, mod tidligere år udlejning af erhvervsjendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har ikke haft aktiviteter i året. Ejendommen er sat til salg og forventes solgt i 2. halvår 2017. Når ejendommen bliver solgt, forventes selskabet opløst. Herudover har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Perioden 1. maj - 30. april		
	Bruttotab	-126.216	-235
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-148.400	-10
	Resultat før finansielle poster	-274.616	-245
	Finansielle indtægter	0	70
	Finansielle omkostninger	-112.686	-125
	Resultat før skat	-387.302	-299
1	Skat af årets resultat	-23	2
	Årets resultat	-387.325	-297
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-387.325	-297
	Resultatdisponering i alt	-387.325	-297
2	Særlige poster		
3	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. april		
	Grunde og bygninger	2.850.000	2.998
	Materielle anlægsaktiver	2.850.000	2.998
	Anlægsaktiver i alt	2.850.000	2.998
	Andre tilgodehavender	4.796	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	7
	Tilgodehavender	4.796	7
	Omsætningsaktiver i alt	4.796	7
	Aktiver i alt	2.854.796	3.005

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. april		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	-1.115.024	-728
	Egenkapital i alt	-615.024	-228
	Gæld til realkreditinstitutter	0	1.620
	Langfristede gældsforpligtelser	0	1.620
	Gæld til realkreditinstitutter	1.620.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	74.222	33
	Selskabsskat	17.241	17
	Anden gæld	1.758.357	1.563
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.469.820	1.613
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	3.469.820	3.233
	Passiver i alt	2.854.796	3.005
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Egenkapitalopgørelse 1. maj - 30. april		
	Virksomhedskapital, primo	500.000	500
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat, primo	-727.700	-431
	Årets overførte resultat	-387.325	-297
	Overført resultat	-1.115.024	-728
	Egenkapital i alt	-615.024	-228

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
1 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	0	-2
Regulering af tidligere års skat	23	0
Skat af årets resultat i alt	23	-2

2 Særlige poster

Nedskrivning af selskabets ejendom for året udgør TDKK 148.

3 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 1.620, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2017 udgør TDKK 2.850.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 300, der giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2017 udgør TDKK 2.850. Heraf er ejerpantebreve på i alt TDKK 300 deponeret til sikkerhed for hovedaktionærs øvrige virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Ledelsen har til hensigt at opløse selskabet, når ejendommen er solgt. Aktiver og forpligtelser måles derfor til nettorealiseringsværdier.

Sammenligningstal er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttotab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.