



**Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS**

Strandvejen 2 B, 4600 Køge

(CVR. nr. 32 08 58 22)

**Årsrapport for 2014/2015**

7. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling.

Den 28. juli 2015

Som dirigent

Carl Christensen

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendte regnskabsprincipper	6
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015	8
Balance pr. 30. juni 2015	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 9. juli 2015

**Direktion**

Carl Christensen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Til kapitalejerne i Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 9. juli 2015

Revisionsfirmaet Tommy Jensen Godkendt revisionsanpartsselskab

  
Tommy Jensen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Projektselskabet Valdemarshaab 12-14 ApS  
Strandvejen 2 B, 4600 Køge

CVR.nr. 32 08 58 22  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Køge

**Direktion:** Carl Christensen

**Revisor:** Revisionsfirmaet Tommy Jensen  
Godkendt revisionsanpartsselskab  
Prins Buris Vej 4, 2300 København S

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet er ejendomsudvikling af projekter til videresalg.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## **Anvendte regnskabsprincipper**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der er sidste år foretaget ændring af regnskabsåret til 30. juni. Der er ikke foretaget tilretning af sammenligningstallene hvorfor de ikke er sammenlignelige.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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.

Forpligtelser indregnes 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 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 eksisterer på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Regnskabsposterne huslejeindtægter, ejendommenes drift og eksterne omkostninger er sammendraget i posten bruttofortjeneste.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld i fremmed valuta mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## **Anvendte regnskabsprincipper**

### **Skatter**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes påalignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Lasti ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af dattervirksomhedens skattepligtige indkomst hensættes og betales af Lasti ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst.

### **Balancen**

#### **Ejendomme til videresalg**

Ejendomme til videresalg måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for ejendomme til videresalg opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Netto-realisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationseværdien.

#### **Gæld**

Gæld måles til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli 2014 - 30. juni 2015**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>2014/2015</u></b>	<b>(2 mdr.) <u>2013/2014</u></b>
Bruttofortjeneste	-100.940	-23.036
Finansielle udgifter	<u>-194.941</u>	<u>-21.694</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-295.881</b>	<b>-44.730</b>
2 Skat af årets resultat	<u>67.153</u>	<u>10.255</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>-228.728</u></u></b>	<b><u><u>-34.475</u></u></b>
 <b>Der disponeres således:</b>		
Overført resultat	<u>-228.728</u>	<u>-34.475</u>
Disponeret i alt	<u>-228.728</u>	<u>-34.475</u>

**Balance pr. 30. juni 2015**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Aktiver:</u></b>	<b><u>2014/2015</u></b>	<b><u>2013/2014</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver:</b>		
	<b>Ejendomme til videresalg:</b>		
	Ejendomme til videresalg	<u>2.900.000</u>	<u>3.000.000</u>
	<b>Tilgodehavender:</b>		
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	296.416	222.263
	Udskudt skatteaktiv	58.000	65.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>19.663</u>
		<u>354.416</u>	<u>306.926</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.254.416</u>	<u>3.306.926</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>3.254.416</u>	<u>3.306.926</u>

**Balance pr. 30. juni 2015**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Passiver:</u></b>	<b><u>2014/2015</u></b>	<b><u>2013/2014</u></b>
	<b>Egenkapital:</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>-1.611.587</u>	<u>-1.382.859</u>
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-1.486.587</u>	<u>-1.257.859</u>
	<b>Gæld:</b>		
	<b>Kortfristet gæld:</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	119.459	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.239.627	1.293.917
	Periodeafgrænsningsposter	15.667	86.618
	Anden gæld	<u>3.366.250</u>	<u>3.184.250</u>
		<u>4.741.003</u>	<u>4.564.785</u>
	<b>Gæld i alt</b>	<u>4.741.003</u>	<u>4.564.785</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>3.254.416</u>	<u>3.306.926</u>
1	Personaleforhold		

## Noter

### 1. Personaleforhold:

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget personale, bortset fra ulønnet direktør.

	(2 mdr.)	
<u>2. Skat:</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
Beregnet sambeskatningsbidrag	-74.153	-12.255
Regulering udskudt skatteaktiv	7.000	2.000
	<u>-67.153</u>	<u>-10.255</u>

### 3. Egenkapital:

Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat, primo	-1.382.859	-1.348.384
Årets resultat	<u>-228.728</u>	<u>-34.475</u>
Overført resultat, ultimo	<u>-1.611.587</u>	<u>-1.382.859</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u>-1.486.587</u></u>	<u><u>-1.257.859</u></u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabet har fremlagt plan for reetableringen af egenkapitalen på afholdt generalforsamling. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen vil blive reetableret via den fremtidige drift.