

K/S KAROLINENSTRASSE, HOF

Ingersvej 24
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/01/2017

Hugo Berthelsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden K/S KAROLINENSTRASSE, HOF
Ingersvej 24
2920 Charlottenlund

Telefonnummer: 70222841
Fax: 70222842

CVR-nr: 28291493
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for K/S Karolinenstrasse, Hof.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 17/01/2017

Bestyrelse

Hugo Steen Berthelsen

Martin Michael Kristensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje og drive udlejningsvirksomhed med ejendommen: Karolinenstrasse 34-40, Schlossgade 7, 95028 Hof.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et resultat på DKK -106.573, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 3.209.136.

Selskabet er under afvikling. Virksomhedens investeringsejendom blev solgt i starten af 2015 og selskabet er således uden egentlig aktivitet. Årsrapporten aflægges derfor ikke under forudsætning om fortsat drift. Alle aktiver er derfor indregnet til nettorealiseringsværdier og alle forpligtelser er indregnet i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for K/S Karolinenstrasse, Hof er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse Bvirksomhed med de tilpasninger der følger af det forhold, at årsrapporten ikke aflægges under forudsætning om fortsat drift. Som følge heraf måles samtlige elementer i balancen til forventede nettorealisationstværdier.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikkemonetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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 driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til

virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Af og nedskrivninger

Af og nedskrivninger indeholder årets af og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balance**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nettorealiseringsværdi

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsætning | | 0 | 3.636.615 |
| Andre eksterne omkostninger | | -102.642 | -3.682.918 |
| Bruttoresultat | | -102.642 | -46.303 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -102.642 | -46.303 |
| Dagsværdiregulering af investeringsejendomme | | 0 | 116.767 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 4.841 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -3.931 | -963.580 |
| Ordinært resultat før skat | | -106.573 | -888.275 |
| Årets resultat | | -106.573 | -888.275 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -106.573 | -888.275 |
| I alt | | -106.573 | -888.275 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Investeringsejendomme | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 702.537 | 974.209 |
| Tilgodehavender i alt | | 702.537 | 974.209 |
| Likvide beholdninger | | 2.656.239 | 2.747.623 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.358.776 | 3.721.823 |
| Aktiver i alt | | 3.358.776 | 3.721.823 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 25.000.000 | 25.000.000 |
| Overført resultat | | -21.790.864 | -22.453.468 |
| Egenkapital i alt | | 3.209.136 | 2.546.532 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | | 1.005.660 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 129.640 | 129.640 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 20.000 | 40.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 149.640 | 1.175.291 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 149.640 | 1.175.291 |
| Passiver i alt | | 3.358.776 | 3.721.823 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|----------------------------|----------------------|---|-----------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 25.000.000 | -22.453.468 | 0 | 2.546.532 |
| Betalt udbytte | | | 769.177 | 769.177 |
| Årets resultat | | -106.573 | | -106.573 |
| Egenkapital, ultimo | 25.000.000 | -22.560.041 | 769.177 | 3.209.136 |

Selskabskapitalen består af 250 anparter á nominelt DKK 100.000.

Noter

1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har afstået sin ejendom, og er herefter uden væsentlig aktivitet. Som følge heraf, aflægges årsrapporten ikke under forudsætning om fortsat drift. Alle aktiver er derfor indregnet til nettorealiseringsværdier og alle forpligtelser er indregnet i årsrapporten.