

Roskildevej 325 ApS

Malmparken 6
2750 Ballerup

CVR. nr. 33865007

Årsrapport for 2013/14

3. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25. november 2014

Allan Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Roskildevej 325 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Roskildevej 325 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 19. november 2014

Direktion

Allan Jørgensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Roskildevej 325 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Roskildevej 325 ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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 revisionshandlinger 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. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikssund, den 19. november 2014

HR Revision - OK Revision ApS

Kenneth Barrett
Registreret revisor

Roskildevej 325 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Roskildevej 325 ApS Malmparken 6 2750 Ballerup
Telefon	38 16 19 05
CVR-nr.	33865007
Stiftelsesdato	5. august 2011
Hjemsted	Ballerup
Regnskabsår	1. juli 2013 - 30. juni 2014
Direktion	Allan Jørgensen, Direktør
Moderselskab	Carl Constructions ApS Malmparken 6 2750 Ballerup
Revisor	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund CVR-nr.: 28842562
Pengeinstitut	Jyske Bank Hjulgagergade 8F 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. 174.647, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 12.393.666, og en egenkapital på kr. 4.326.992.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Det forventes at tilføre selskabet nye aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Roskildevej 325 ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af ydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelser.

Ejendomsomkostninger

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendom samt forsikringer og skatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver og -gæld

Reguleringer af investeringsaktiver målt til dagsværdi indregnes som selvstændig post i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-213.053	31.209
Personaleomkostninger	1	0	-19.200
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-33.328
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-138.000	0
Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver		0	-845.620
Driftsresultat		-351.053	-866.939
Finansielle indtægter	2	582.374	242.268
Finansielle omkostninger		0	-520.666
Resultat før skat		231.321	-1.145.337
Skat af årets resultat		-56.674	278.596
Årets resultat		174.647	-866.741
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		174.647	-866.741
		174.647	-866.741

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	3.059.958
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.705.029	11.213.072
Andre tilgodehavender		686.807	1.126.604
Tilgodehavender		12.391.836	15.399.633
Likvide beholdninger		1.831	8.557
Omsætningsaktiver		12.393.667	15.408.190
Aktiver		12.393.667	15.408.190

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	4.246.993	4.072.345
Egenkapital		4.326.993	4.152.345
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Langfristede gældsforpligtelser		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.835.336
Selskabsskat		56.674	1.516.550
Anden gæld		8.010.000	7.903.958
Kortfristede gældsforpligtelser		8.066.674	11.255.844
Gældsforpligtelser		8.066.674	11.255.845
Passiver		12.393.667	15.408.190
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2013/14	2012/13
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	0	17.263
Omkostninger til social sikring	0	1.938
	<u>0</u>	<u>19.201</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	582.374	242.269
	<u>582.374</u>	<u>242.269</u>
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
4. Overført resultat		
Saldo primo	4.072.345	4.939.087
Årets resultat	174.647	-866.741
Saldo ultimo	<u>4.246.992</u>	<u>4.072.346</u>

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Buster Holding af 1952 ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.