

# Skoven 6, af 2. maj 13 ApS

CVR-nr. 35 23 59 49

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2014**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2015.

---

**Jesper Thomsø**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Skoven 6, af 2. maj 13 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14. maj 2015

### Direktion

Jesper Thomsø

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i Skoven 6, af 2. maj 13 ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Skoven 6, af 2. maj 13 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 selskabets 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Aalborg, den 14. maj 2015

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Laursen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Skoven 6, af 2. maj 13 ApS Rafns Allé 5 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 35 23 59 49 Stiftet: 3. maj 2013 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Jesper Thomsø
<b>Revision</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6, 9000 Aalborg
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Bank A/S
<b>Modervirksomhed</b>	Alliance Byg ApS

## Ledelsesberetning

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje, renovere og sælge ejendommen Skovtoften 6, 9000 Aalborg - og dermed beslægtet virksomhed

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses som forventet.

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet er omfattet af selskabslovens § 119 om kapitaltab. Det er ledelsens vurdering at selskabet vil kunne reetablere kapitalen ved afhændelse af selskabets ejendom.

Ejendommen forventes solgt i 2015.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Skoven 6, af 2. maj 13 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for ejendommen, omkostninger til istandsættelse, renter samt løbende driftsudgifter i ejerperioden og salgsfremmende omkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Skoven 6, af 2. maj 13 ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	1/1 - 31/12 2014 kr.	3/5 - 31/12 2013 kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-17.575</b>	<b>-24.888</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-40.892	0
1 Skat af årets resultat	18.053	2.657
<b>Årets resultat</b>	<b>-40.414</b>	<b>-22.231</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-40.414	-22.231
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-40.414</b>	<b>-22.231</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>	2014	2013
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Varer under fremstilling	4.483.387	3.679.983
Varebeholdninger i alt	<u>4.483.387</u>	<u>3.679.983</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	56.607
Udskudte skatteaktiver	0	2.657
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>59.264</u>
Likvide beholdninger	<u>308</u>	<u>52.352</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.483.695</u></b>	<b><u>3.791.599</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>4.483.695</u></b>	<b><u>3.791.599</u></b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>	2014	2013
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Overført resultat	-62.645	-22.231
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>17.355</u></b>	<b><u>57.769</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	15.300	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>15.300</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	4.212.551	3.569.879
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.625	82.283
Gæld til tilknyttede virksomheder	221.364	81.668
Anden gæld	1.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.451.040</u>	<u>3.733.830</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>4.451.040</u></b>	<b><u>3.733.830</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.483.695</u></b>	<b><u>3.791.599</u></b>

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 Eventualposter

## Noter

	1/1 - 31/12 2014 kr.	3/5 - 31/12 2013 kr.
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-18.053	-2.657
	<b>-18.053</b>	<b>-2.657</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	80.000	0
Kontant kapitaludvidelse	0	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:

Indskud ved stiftelse 3/5-2013 kr. 80.000.

<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-22.231	0
Årets overførte overskud eller underskud	-40.414	-22.231
	<b>-62.645</b>	<b>-22.231</b>

#### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 4.080 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i varebeholdninger som omfatter fast ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2014 udgør 4.474 t.kr.

#### 5. Eventualposter

##### Eventualforpligtelser

Udover nedenstående påhviler der ikke selskabet eventualforpligtelser.

##### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Alliance Byg ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.