
***Holdingselskabet af
31. oktober 2005 ApS***
Årsrapport for 2012

CVR-nr. 28 30 27 70

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 30/5 2013

Helle Sidal Mortensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Holdingselskabet af 31. oktober 2005 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29. maj 2013

Direktion

Hans Henrik Mortensen

Bestyrelse

Jacob Mortensen
formand

Rasmus Mortensen

Hans Henrik Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 31. oktober 2005 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 31. oktober 2005 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hillerød, den 29. maj 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Petersen
statsautoriseret revisor

Morten Munk
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet af 31. oktober 2005 ApS
Krakasvej 7 C
3400 Hillerød

Telefon: 48222800
Telefax: 48222801
Hjemmeside: www.hhmejendomme.dk

CVR-nr.: 28 30 27 70
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 8. regnskabsår
Hjemstedskommune: Hillerød

Moderselskab

HJR ApS, Krakasvej 7C, 3400 Hillerød
CVR 20366087
HJR Koncernen

Bestyrelse

Jacob Mortensen, formand
Rasmus Mortensen
Hans Henrik Mortensen

Direktion

Hans Henrik Mortensen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet HJR ApS.

Beretning

Årsrapporten for Holdingselskabet af 31. oktober 2005 ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar i andre selskaber. Koncernes aktiviteter er projektudvikling af bolig- og erhvervsejendomme.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på DKK 1.109.265, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på DKK 5.521.331.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2012 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Andre eksterne omkostninger		-27.725	-26
Bruttoresultat		-27.725	-26
Personaleomkostninger		0	0
Resultat før finansielle poster		-27.725	-26
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-1.179.323	183
Finansielle indtægter	1	123.520	119
Finansielle omkostninger	2	-2.385	-5
Resultat før skat		-1.085.913	271
Skat af årets resultat	3	-23.352	264
Årets resultat		-1.109.265	535

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-1.109.265	535
		-1.109.265	535

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	119.990	387
Finansielle anlægsaktiver		119.990	387
Anlægsaktiver		119.990	387
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.270.277	6.175
Udskudt skatteaktiv		168.210	192
Tilgodehavender		6.438.487	6.367
Likvide beholdninger		1.972	2
Omsætningsaktiver		6.440.459	6.369
Aktiver		6.560.449	6.756

Balance 31. december

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		5.396.331	6.509
Egenkapital	5	5.521.331	6.634
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		913.542	0
Hensatte forpligtelser		913.542	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	3
Gæld til tilknyttede virksomheder		120.576	119
Kortfristede gældsforpligtelser		125.576	122
Gældsforpligtelser		125.576	122
Passiver		6.560.449	6.756
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2012</u> DKK	<u>2011</u> TDKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	<u>123.520</u>	<u>119</u>
	<u>123.520</u>	<u>119</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	<u>2.385</u>	<u>5</u>
	<u>2.385</u>	<u>5</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-2
Årets udskudte skat	23.352	-138
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-124</u>
	<u>23.352</u>	<u>-264</u>

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 TDKK
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	7.568.405	7.569
Kostpris 31. december	7.568.405	7.569
Værdireguleringer 1. januar	-8.382.634	-7.365
Årets resultat	20.677	183
Værdireguleringer 31. december	-8.361.957	-7.182
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	913.542	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	119.990	387

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ejendomsselskabet					
af 1. december					
2010 ApS	Hillerød	80.000	100%	-913.542	-1.185.099
Dansk Miljø Varme ApS	Hillerød	125.000	100%	119.990	5.776

5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	6.505.596	6.630.596
Årets resultat	0	-1.109.265	-1.109.265
Egenkapital 31. december	125.000	5.396.331	5.521.331

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser for bankengagement i tilknyttet virksomhed udgør pr. 31/12 2012 TDKK 97.653

Kautionsforpligtelser for bankengagement i LI. Kannikegård ApS udgør pr. 31/12 2012 TDKK 10.144

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holdingselskabet af 31. oktober 2005 ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration af selskabet.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og tilknyttede virksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.