

PARCELHUSET ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2013

Søren Andersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PARCELHUSET ApS
Grønlunds Alle 18
2610 Rødovre

CVR-nr: 29510261
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

HR REVISION - KENNETH BARRETT APS
Kanalholmen 1
2650 Hvidovre
CVR-nr: 28842562
P-enhed: 1014874468

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2012 til 31. december 2012 for Parcelhuset ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 29/05/2013

Direktion

Lars Westergaard Jensen

Michael Bergstein Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i PARCELHUSET ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PARCELHUSET ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Hvidovre, 29/05/2013

Kenneth Barrett
registreret revisor, FSR - danske revisorer
HR REVISION - KENNETH BARRETT APS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og investeringsvirksomhed og anden efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele sin egenkapital.

Det er aftalt med selskabets anpartshavere, at deres tilgodehavender er overført som ansvarlig lånekapital.

Selskabets ledelse har givet tilsagn om, at stille den fornødne likviditet til disposition for selskabet det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis
Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 25 %.

Årets resultat udløser ikke skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Fast ejendom er optaget til forventet salgspris.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-9.623	9.744
Andre eksterne omkostninger		-5.370	-10.115
Bruttoresultat		-14.993	-371
Resultat af ordinær primær drift		-14.993	-371
Andre finansielle indtægter		3.874	0
Øvrige finansielle omkostninger		-75.553	-95.987
Ordinært resultat før skat		-86.672	-96.358
Ekstraordinært resultat før skat		-86.672	-96.358
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-86.672	-96.358
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-86.672	-96.358
I alt		-86.672	-96.358

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		750.000	750.000
Materielle anlægsaktiver i alt		750.000	750.000
Anlægsaktiver i alt		750.000	750.000
Likvide beholdninger		734	2.478
Omsætningsaktiver i alt		734	2.478
AKTIVER I ALT		750.734	752.478

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-1.848.002	-1.761.330
Egenkapital i alt	1	-1.723.002	-1.636.530
Gæld til banker		0	1.052.920
Ansvarlig lånekapital		2.469.736	1.280.888
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	2.469.736	2.333.808
Gæld til banker		0	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.000	54.000
Gældsforpligtelser i alt		2.473.736	54.000
PASSIVER I ALT		750.734	752.478

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	0	-1761330	0	-1636330
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-86672	0	-86672
Egenkapital ultimo	125000	0	-1848002	0	-1723002

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Den ansvarlige lånekapital står tilbage fra alle øvrige kreditorer.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er udstedt bankgaranti på kr. 100.000 overfor køberen af matr. nr. 6 dn til sikkerhed for sælgers forpligtelser vedr. eventuelle mangler ved 1. års gennemgang af byggeriet.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejende mere end 5% af anpartskapitalen på d.kr 125.000:

NOG Holding ApS, Grønlunds Allé 18, 2610 Rødovre.

WR-Byg ApS, Islevgård Allé 29, 2610 Rødovre.