

HILLERØD BOLIG OG ERHVERV ApS

c/o Advodan Hillerød ApS
Carlsbergvej 32
3400 Hillerød

CVR-nr. 21166081

Årsrapport for 2012

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. maj 2013

Christian Petri
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for HILLERØD BOLIG OG ERHVERV 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 10. maj 2013

Direktion

Christian Petri
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HILLERØD BOLIG OG ERHVERV ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HILLERØD BOLIG OG ERHVERV 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 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i note 5, hvori ledelsen redegør for at selskabets evne til at fortsætte driften, ikke er til stede. Vi er enige i, at ledelsen har valgt at aflægge regnskabet efter realisationsværdier.

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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Birkerød, den 10. maj 2013

CBN Revision

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HILLERØD BOLIG OG ERHVERV ApS c/o Advodan Hillerød ApS Carlsbergvej 32 3400 Hillerød
CVR-nr.	21166081
Stiftelsesdato	1. juli 1998
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Direktion	Christian Petri, Direktør
Revisor	CBN Revision Bistrupvej 172 3460 Birkerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at købe og sælge værdipapirer foruden køb og salg samt udlejning af fast ejendom samt hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. -2.512.845, og virksomhedens balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 4.910.944, og en egenkapital på kr. -42.591.864.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Selskabet har solgt ejendommen i 2013 til bogført værdi. Selskabet vil herefter blive opløst.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HILLERØD BOLIG OG ERHVERV ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til tidligere år, idet regnskabet aflægges efter realisationsprincippet.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er opgjort og indregnet på grundlag af indtægtskriteriet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering i udskudt skat. I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat samt hensat til udskudt skat af forskellen mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige saldi på anlægsaktiver samt modregnet hensættelser til tab på debitorer og skattemæssige underskud. Den udskudte skat afsættes med en skatteprocent på 25.

BALANCEN

Ejendomme

Investeringsejendomme måles til realisationsværdi.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu og måles til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste		-231.879	8.865.756
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.300.000	-78.600
Resultat af primær drift		-2.531.879	8.787.156
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	-161.296
Finansielle indtægter	1	19.293	8.562
Finansielle omkostninger	2	-259	-3.414.815
Resultat før skat		-2.512.845	5.219.607
Årets resultat		-2.512.845	5.219.607
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.512.845	5.219.607
		-2.512.845	5.219.607

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.500.000	6.800.000
Materielle anlægsaktiver		4.500.000	6.800.000
Anlægsaktiver		4.500.000	6.800.000
Andre tilgodehavender		2.318	61.147
Tilgodehavender		2.318	61.147
Likvide beholdninger		408.626	624.754
Omsætningsaktiver		410.944	685.901
Aktiver		4.910.944	7.485.901

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overført resultat	4	-43.091.864	-40.579.019
Egenkapital		-42.591.864	-40.079.019
Gæld til realkreditinstitutter		40.500.000	40.500.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	40.500.000	40.500.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.212.212	6.212.212
Anden gæld		790.596	852.708
Kortfristede gældsforpligtelser		7.002.808	7.064.920
Gældsforpligtelser		47.502.808	47.564.920
Passiver		4.910.944	7.485.901
Ejerskab	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2012	2011
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	19.293	8.562
	<u>19.293</u>	<u>8.562</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	259	3.414.815
	<u>259</u>	<u>3.414.815</u>
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af nom. 500 stk. aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har mistet sit kapitalgrundlag og mulighed for at fortsætte driften. Når de sidste aktiver er frasolgt, vil selskabet blive afviklet.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

Saldo primo	-40.579.019	-45.798.626
Årets tilgang	-2.512.845	5.219.607
Saldo ultimo	<u>-43.091.864</u>	<u>-40.579.019</u>

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	40.500.000	40.500.000	0
	<u>40.500.000</u>	<u>40.500.000</u>	<u>0</u>

6. Ejerskab

Følgende anpartshavere er noteres i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Advokat Thomas Vang Christensen, Nordre Jernbanevej 23, 1., 3400 Hillerød
Advokat Christian Petri, Nordre Jernbanevej 21B, 1., 3400 Hillerød.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Provenue fra salg af ejendom er stillet til sikkerhed overfor realkreditgælden.

Noter

2012

2011