

# HILLERØD BOLIG OG ERHVERV ApS

Bøtterupvej 1

3100 Hornbæk

CVR-nr. 21166081

## Årsrapport for 2013

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. april 2014

---

Christian Petri  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Selskabet har med sin hovedkreditor afsluttet afvikling af selskabets aktiver. Selskabet forventes nedlukket i 2014.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 9. april 2014

### **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 2013 - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på oplysningerne i note 3, 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 9. april 2014

**CBN Revision**

Carsten Bjørn Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HILLERØD BOLIG OG ERHVERV ApS Bøtterupvej 1 3100 Hornbæk
<b>CVR-nr.</b>	21166081
<b>Stiftelsesdato</b>	1. juli 1998
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2013 - 31. december 2013
<b>Direktion</b>	Christian Petri, Direktør
<b>Revisor</b>	CBN Revision Bistrupvej 172 3460 Birkerød

429/GW/

## **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.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. -200.061, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en balancesum på kr. 113.549, og en egenkapital på kr. -42.791.925.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

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

### **Begivenheder 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 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste og -tab

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

### Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indregnes alle indtægter efter faktureringsprincippet i takt med, at de indtjenes og når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, samt såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### 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 24.

## 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.

### Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den indre værdi efter equitymetoden, dog ikke mindre end kr. 0. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen og på en særlig reserve under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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	2013	2012
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-200.061</b>	<b>-231.879</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-2.300.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>-200.061</b>	<b>-2.531.879</b>
Finansielle indtægter	1	0	19.293
Finansielle omkostninger	2	0	-259
<b>Resultat før skat</b>		<b>-200.061</b>	<b>-2.512.845</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-200.061</b>	<b>-2.512.845</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-200.061	-2.512.845
		<b>-200.061</b>	<b>-2.512.845</b>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		0	4.500.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>4.500.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>4.500.000</b>
Andre tilgodehavender		0	2.318
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>2.318</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>113.549</b>	<b>408.626</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>113.549</b>	<b>410.944</b>
<b>Aktiver</b>		<b>113.549</b>	<b>4.910.944</b>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	-43.291.925	-43.091.864
<b>Egenkapital</b>		<b>-42.791.925</b>	<b>-42.591.864</b>
Gæld til realkreditinstitutter		36.200.000	40.500.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>36.200.000</b>	<b>40.500.000</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.212.212	6.212.212
Anden gæld		493.262	790.596
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.705.474</b>	<b>7.002.808</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>42.905.474</b>	<b>47.502.808</b>
<b>Passiver</b>		<b>113.549</b>	<b>4.910.944</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2013	2012
<b>1. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	0	19.293
	<u>0</u>	<u>19.293</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	0	259
	<u>0</u>	<u>259</u>

### 3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

#### Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Kompl. Toftebakken Birkerød ApS	Hornbæk	100,00	0	-14.700
Kompl. Jernbanegade 16, Fredensborg ApS	Hornbæk	100,00	0	-13.750
			<u>0</u>	<u>-28.450</u>

### 4. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

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.

### 5. Overført resultat

Saldo primo	-43.091.864	-40.579.019
Årets tilgang	-200.061	-2.512.845
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-43.291.925</b>	<b>-43.091.864</b>

### 6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	36.200.000	36.200.000	0
	<u>36.200.000</u>	<u>36.200.000</u>	<u>0</u>

### 7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## Noter

2013

2012

### **8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er på dato for generalforsamlingen ikke stillet sikkerhed for selskabets lån eller ydet kaution af 3. mand.

Indestående på selskabets bankkonto er stillet til sikkerhed for selskabets gæld til realkreditinstitutter.