

Havbakken 185 A/S

CVR-nr. 13170681

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 03.06.2013.

Dirigent

Navn: Søren Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Havbakken 185 A/S

Havbakken 185

6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 13170681

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Birthe Sørensen, formand

Søren Sørensen

Morten Sørensen

Direktion

Søren Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Frodesgade 125

6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Havbakken 185 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 31.05.2013

Direktion

Søren Sørensen

Bestyrelse

Birthe Sørensen
formand

Søren Sørensen

Morten Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Havbakken 185 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Havbakken 185 A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Esbjerg, den 31.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hans-Jørgen T. Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som investeringselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2012 haft et underskud på 32 t.kr. mod et overskud på 370 t.kr. i 2011, hvilket anses for mindre tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør 1.621 t.kr. pr. 31. december 2012.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter gevinst og tab ved salg af kapitalandele i associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bruttofortjeneste		146.763	(168.251)
Personaleomkostninger	1	(98.507)	(118.753)
Af- og nedskrivninger		<u>35.000</u>	<u>783.984</u>
Driftsresultat		83.256	496.980
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(100.997)	0
Andre finansielle indtægter		13.724	13.048
Andre finansielle omkostninger		<u>(5.024)</u>	<u>(16.475)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(9.041)	493.553
Skat af ordinært resultat	2	<u>(23.100)</u>	<u>(124.000)</u>
Årets resultat		<u>(32.141)</u>	<u>369.553</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		<u>(132.141)</u>	<u>269.553</u>
		<u>(32.141)</u>	<u>369.553</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	101.000
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>101.000</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>101.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.534	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	308.895
Udskudt skat		0	19.000
Andre tilgodehavender		35.000	54.125
Tilgodehavender		<u>43.534</u>	<u>382.020</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.485	7.080
Værdipapirer og kapitalandele		<u>6.485</u>	<u>7.080</u>
Likvide beholdninger		<u>1.661.534</u>	<u>1.316.846</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.711.553</u>	<u>1.705.946</u>
Aktiver		<u><u>1.711.553</u></u>	<u><u>1.806.946</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		1.020.633	1.152.774
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital		<u>1.620.633</u>	<u>1.752.774</u>
Skyldig selskabsskat		4.100	0
Anden gæld		86.820	54.172
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>90.920</u>	<u>54.172</u>
Gældsforpligtelser		<u>90.920</u>	<u>54.172</u>
Passiver		<u>1.711.553</u>	<u>1.806.946</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Ejerforhold	6		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	1.152.774	100.000	1.752.774
Udbetalt udbytte	0	0	(100.000)	(100.000)
Årets resultat	0	(132.141)	100.000	(32.141)
Egenkapital ultimo	500.000	1.020.633	100.000	1.620.633

Noter

	2012	2011
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	98.237	95.748
Pensioner	0	3.912
Andre omkostninger til social sikring	270	12.897
Andre personaleomkostninger	0	6.196
	98.507	118.753

	2012	2011
	kr.	kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	4.100	0
Ændring af udskudt skat	19.000	124.000
	23.100	124.000

	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.
3. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	101.000
Afgange	(101.000)
Kostpris ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

4. Eventualforpligtelser

Pengeinstitut har stillet arbejdsgarantier for 117 t.kr.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende er deponeret aktier. Regnskabsmæssig værdi af pantsatte aktier pr. 31.12.2012 er på 6.485 kr.

Noter

6. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Birthe Sørensen, Esbjerg