

---

***Driftselskabet af 16.  
januar 2012 ApS***  
**Årsrapport for 2012**

---

CVR-nr. 30 69 81 34

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

Helle Sidal Mortensen  
Dirigent



**pwc**

# 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 11

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Driftselskabet af 16. januar 2012 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min 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 24. april 2013

## Direktion

Hans Henrik Mortensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Driftselskabet af 16. januar 2012 ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Driftselskabet af 16. januar 2012 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

## Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at årsregnskabet for 2012 er aflagt efter et realisationsprincip, da ledelsen ikke forventer at selskabet er going concern. Vi henviser til ledelsens omtale heraf i ledelsesberetningen, samt under anvendt regnskabspraksis

## 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 24. april 2013

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Petersen  
statsautoriseret revisor

Morten Munk  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Driftselskabet af 16. januar 2012 ApS  
Krakaksvej 7 C  
3400 Hillerød

Telefon: 48222800  
Telefax: 48222801  
Hjemmeside: hhmejendomme.dk

CVR-nr.: 30 69 81 34  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Regnskabsår: 5. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Hillerød

## Direktion

Hans Henrik Mortensen

## Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

# Beretning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive restaurations- og hotelvirksomhed

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på DKK 251.688, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en negativ egenkapital på DKK 134.800.

## 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 efter regnskabsårets afslutning besluttet at likvidere selskabet, se note 1 herom.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>92.786</b>	<b>121</b>
Personaleomkostninger	2	-263.677	-180
Nedskrivning af omsætningsaktiver		-63.700	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-234.591</b>	<b>-59</b>
Finansielle indtægter	3	2.760	2
Finansielle omkostninger	4	-606	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>-232.437</b>	<b>-57</b>
Skat af årets resultat	5	-19.251	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-251.688</b>	<b>-57</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-251.688	-57
		<b>-251.688</b>	<b>-57</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

Note	2012 DKK	2011 TDKK
<b>Varebeholdninger</b>	<b>0</b>	<b>64</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	55
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	40.779	8
Andre tilgodehavender	18.002	103
Udskudt skatteaktiv	0	19
<b>Tilgodehavender</b>	<b>58.781</b>	<b>185</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>23.312</b>	<b>65</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>82.093</b>	<b>314</b>
<b>Aktiver</b>	<b>82.093</b>	<b>314</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-259.800	-8
<b>Egenkapital</b>	6	<b>-134.800</b>	<b>117</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.206	2
Leverandører af varer og tjenesteydelser		193.008	173
Anden gæld		22.679	22
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>216.893</b>	<b>197</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>216.893</b>	<b>197</b>
<b>Passiver</b>		<b>82.093</b>	<b>314</b>
Efterfølgende begivenheder	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

# Noter til årsrapporten

## 1 Efterfølgende begivenheder

Der er efter regnskabsårets afslutning besluttet at selskabet likvideres. Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med denne beslutning. Moderselskabet har i forbindelse med beslutningen afgivet erklæring om at ville tilføre selskabet den fornødne kapital, således at selskabet kan lukkes ved en solvent likvidation. Bortset fra foranstående er der ikke indtruffet begivenheder af betydning for vurdering af regnskabet.

	<u>2012</u> DKK	<u>2011</u> TDKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	263.307	180
Andre omkostninger til social sikring	<u>370</u>	<u>0</u>
	<b><u>263.677</u></b>	<b><u>180</u></b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	2.760	0
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>2</u>
	<b><u>2.760</u></b>	<b><u>2</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>606</u>	<u>0</u>
	<b><u>606</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	<u>19.251</u>	<u>0</u>
	<b><u>19.251</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	-8.112	116.888
Årets resultat	0	-251.688	-251.688
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>-259.800</b>	<b>-134.800</b>

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.

### 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2012.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Driftselskabet af 16. januar 2012 ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med udgangspunkt i et realisationsprincip, da selskabet forventes likvideret i 2013.

Den anvendte regnskabspraksis er derfor ændret 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

### Bruttofortjeneste

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af hotel og restaurationsydelser indregnes i resultatopgørelsen, på tidspunktet for ydelsens levering.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

# Regnskabspraksis

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## 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. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til realisationsværdi med henholdsvis fradrag af og tillæg af forventede afviklingsomkostninger.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles i balancen til realisationsværdi med henholdsvis fradrag af og tillæg af forventede afviklingsomkostninger.