

# **Ejendomsselskabet Boholte Butikcenter ApS**

CVR-nr. 30 00 52 44

## **Årsrapport for 2011/12**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 31.10.12

Lars Axeltoft Trégart  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 11
Noter	12 - 13

---

---

**Selskabet**

---

Ejendomsselskabet Boholte Butikcenter ApS  
Høeghsmindevej 50  
2820 Gentofte  
Telefon: 35 43 08 06  
Telefax: 35 42 05 14  
Hjemsted: Gentofte  
CVR-nr.: 30 00 52 44

---

**Direktion**

---

Lars Axeltoft Trégart

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitutter**

---

Danske Bank  
Handelsbanken

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 for Ejendomsselskabet Boholte Butikscenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 31. oktober 2012

**Direktionen**

Lars Axeltoft Trégart

## Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Boholte Butikcenter ApS

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Boholte Butikcenter ApS for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.06.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at der i strid med momsloven i årets løb er indsendt urigtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

#### **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.

Hjørring, den 31. oktober 2012

#### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Henriksen

Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i afvikling af selskabets ejendom, som blev solgt i regnskabsåret 2010/11.

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

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.11 - 30.06.12 udviser et resultat på DKK -115.005 mod DKK 507.431 for tiden 01.07.10 - 30.06.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.860.611.

Årets resultat svarer til ledelsens forventning.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2011/12 DKK	2010/11 DKK
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>-79.255</b>	<b>538.012</b>
	Regulering af investeringsejendomme til dagsværdi	110.368	1.699.180
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>31.113</b>	<b>2.237.192</b>
1	Andre finansielle indtægter	45.343	82.989
2	Andre finansielle omkostninger	-192.519	-1.897.152
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-147.176</b>	<b>-1.814.163</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-116.063</b>	<b>423.029</b>
3	Skat af årets resultat	1.058	84.402
	<b>Årets resultat</b>	<b>-115.005</b>	<b>507.431</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført resultat	-115.005	507.431
	<b>I alt</b>	<b>-115.005</b>	<b>507.431</b>

	30.06.12	30.06.11
Note	DKK	DKK
<b>AKTIVER</b>		
Investeringsejendomme	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavende selskabsskat	1.058	0
Andre tilgodehavender	742.813	11.792.646
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>743.871</b>	<b>11.792.646</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>4.221.979</b>	<b>2.729</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.965.850</b>	<b>11.795.375</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.965.850</b>	<b>11.795.375</b>
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.735.611	1.850.616
<sup>4</sup> <b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.860.611</b>	<b>1.975.616</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	328.370	5.292.127
Gæld til tilknyttede virksomheder	537.792	4.149.369
Selskabsskat	0	303.262
Anden gæld	2.239.077	75.001
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.105.239</b>	<b>9.819.759</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.105.239</b>	<b>9.819.759</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.965.850</b>	<b>11.795.375</b>

<sup>5</sup> Eventualforpligtelser

<sup>6</sup> Sikkerhedsstillelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## **BALANCE**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

---

	2011/12	2010/11
	DKK	DKK

---

**1. Andre finansielle indtægter**

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	23.594	0
Øvrige finansielle indtægter	21.749	82.989
I alt	45.343	82.989

---

**2. Andre finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	85.573	1.784.153
Øvrige finansielle omkostninger	106.946	112.999
I alt	192.519	1.897.152

---

**3. Skatter**

Årets aktuelle skat	-1.058	303.262
Årets udskudte skat	0	-201.411
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-186.253
I alt	-1.058	-84.402

---

**4. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.10 - 30.06.11</i>		
Saldo pr. 01.07.10	125.000	1.343.185
Forslag til resultatdisponering	0	507.431
Saldo pr. 30.06.11	125.000	1.850.616

*Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12*

Saldo pr. 01.07.11	125.000	1.850.616
Forslag til resultatdisponering	0	-115.005
Saldo pr. 30.06.12	125.000	1.735.611

**5. Eventualforpligtelser**

Selskabet har stillet betalingsgaranti på t.DKK 4.670 vedrørende lejeforpligtelser overfor køber af ejendommen.

**6. Sikkerhedsstillelser**

Af selskabets likvide beholdninger er t.DKK 3.762 deponeret til sikkerhed for betalingsgaranti vedrørende lejeforpligtelser.