

HALC ApS
CVR-nr. 34707944

Årsrapport 2013/14

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.08.2014

Dirigent

Navn: Henrik Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013/14	7
Balance pr. 01.05.2014	8
Egenkapitalopgørelse for 2013/14	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

HALC ApS
Egebjerghuse 7
2750 Ballerup

CVR-nr.: 34707944
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 30.04.2013 - 01.05.2014

Direktion

Henrik Aksel Jørgensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 30.04.2013 - 01.05.2014 for HALC ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 01.05.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 30.04.2013 - 01.05.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.08.2014

Direktion

Henrik Aksel Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HALC ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HALC ApS for regnskabsåret 30.04.2013 - 01.05.2014, 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. 01.05.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30.04.2013 - 01.05.2014 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.

København, den 28.08.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Rønne Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet omfatter formueforvaltning, og derved beslægtet aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets andet regnskabsår gældende fra 01.05.2013 – 30.04.2014.

Første regnskabsår var gældende fra 01.09.2012 – 30.04.2013.

Årets resultat udviser et underskud på 209 t.kr. Direktionen anser resultatet som utilfredsstillende og forventer et positivt resultat i 2014.

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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter warrants..

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2013/14

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
Administrationsomkostninger		(9.405)	(12.530)
Driftsresultat		(9.405)	(12.530)
Nedskrivning af finansielle aktiver		(200.018)	0
Årets resultat		<u>(209.423)</u>	<u>(12.530)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(209.423)	(12.530)
		<u>(209.423)</u>	<u>(12.530)</u>

Balance pr. 01.05.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		800.000	1.000.017
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>800.000</u>	<u>1.000.017</u>
Anlægsaktiver		<u>800.000</u>	<u>1.000.017</u>
Likvide beholdninger		<u>87.423</u>	<u>93.703</u>
Omsætningsaktiver		<u>87.423</u>	<u>93.703</u>
Aktiver		<u><u>887.423</u></u>	<u><u>1.093.720</u></u>

Balance pr. 01.05.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>798.047</u>	<u>1.007.470</u>
Egenkapital		<u>878.047</u>	<u>1.087.470</u>
Anden gæld		<u>9.376</u>	<u>6.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.376</u>	<u>6.250</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.376</u>	<u>6.250</u>
Passiver		<u><u>887.423</u></u>	<u><u>1.093.720</u></u>

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

2

Egenkapitalopgørelse for 2013/14

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.007.470	1.087.470
Årets resultat	0	(209.423)	(209.423)
Egenkapital ultimo	80.000	798.047	878.047

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	<u>1.000.017</u>
Kostpris ultimo	<u>1.000.017</u>
Årets nedskrivninger	<u>(200.017)</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>(200.017)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>800.000</u>

2. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse – Henrik Aksel Jørselsen ejer alle aktier i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på dette.