

Hestbækvej 85 Holding ApS

CVR-nr. 33 76 51 26

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 26.10.2012.

Dirigent

Navn: Torben Lauge Dencker

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	7
Balance pr. 30.06.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Hestbækvej 85 Holding ApS

Hestbækvej 85

9640 Farsø

CVR-nr.: 33 76 51 26

Hjemsted: Vesthimmerlands

Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Torben Lauge Dencker

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Løgstørvej 14

9600 Aars

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for Hestbækvej 85 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Hestbæk, den 26. oktober 2012

Direktion

Torben Lauge Dencker

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hestbækvej 85 Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hestbækvej 85 Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

Aars, den 26. oktober 2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

B. E. Neergaard Jacobsen
statsautoriseret revisor

Claus Bjørnlund
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i besiddelse af kapitalandele i Familiedyrlægerne A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2011/12 blev et tilfredsstillende år for Hestbækvej 85 Holding ApS. Årets overskud blev på 21 t.kr., hvilket er en forringelse på 55 t.kr i forhold til 2010/11.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

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.

Årsrapporten 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(500)	(6.250)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		21.278	82.131
Årets resultat		<u>20.778</u>	<u>75.881</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(18.722)	82.131
Overført resultat		39.500	(6.250)
		<u>20.778</u>	<u>75.881</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		330.244	348.966
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>330.244</u>	<u>348.966</u>
Anlægsaktiver		<u>330.244</u>	<u>348.966</u>
Likvide beholdninger		<u>40.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>40.000</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u><u>370.244</u></u>	<u><u>348.966</u></u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		70.308	89.030
Overført overskud eller underskud		213.186	173.686
Egenkapital		363.494	342.716
Anden gæld		6.750	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser		6.750	6.250
Gældsforpligtelser		6.750	6.250
Passiver		370.244	348.966
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	89.030	173.686	342.716
Årets resultat	0	(18.722)	39.500	20.778
Egenkapital ultimo	80.000	70.308	213.186	363.494

Noter

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	259.936
Kostpris ultimo	259.936
Opskrivninger primo	89.030
Andel af årets resultat	21.278
Udbytte	(40.000)
Opskrivninger ultimo	70.308
Regnskabsmæssig værdi ultimo	330.244

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Associerede virksomheder:			
Familiedrylægerne A/S	Mariagerfjord	A/S	14,29

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
2. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	800	100,00	80.000
	800		80.000

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Aktierne i den associerede virksomhed nom. 175.000 kr. er pantsat til sikkerhed for bankgæld i den associerede virksomhed. Pr. 30. juni 2012 udgør bankgælden 11.716.611 kr.