

MATR.NR. 16 X FARUM K/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/02/2013

Ole Rathje
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MATR.NR. 16 X FARUM K/S

Ryvangs Allé 44

2900 Hellerup

Telefonnummer: 39463535

CVR-nr: 59821156

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

REVISION KØBENHAVN STATS-AUTORISERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB VBR

Finsensvej 80A

2000 Frederiksberg

CVR-nr: 34452342

P-enhed: 1017516457

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Matr. nr.16x Farum K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 20. februar 2013
for komplementar
Byggeselskabet af 8/5 1978 ApS

Ole Rathje

Bestyrelse

Ole Rathje

Den uafhængige revisors erklæring

Til komplementar og kommanditists i MATR.NR. 16 X FARUM K/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MATR.NR. 16 X FARUM K/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 handlinger 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der i note 6 redegøres for betingelser, der skal opfyldes for at selskabet kan fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at betingelserne kan opfyldes, og aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Frederiksberg, 20/02/2013

Bo Andersen
Statsautoriseret revisor
Revision København

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Matr. nr.16x Farum K/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til seneste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt realiserede og urealiserede kursreguleringer.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Grunde og bygninger måles dog til forventet realisationsværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Kursregulering foretages over resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Produktionsomkostninger		-131.343	-233.622
Bruttoresultat		-131.343	-233.622
Andre driftsindtægter		1.610	-11.800
Resultat af ordinær primær drift		-129.733	-11.800
Andre finansielle indtægter		-98.064	-106.243
Ordinært resultat før skat		-227.797	-351.665
Ekstraordinært resultat før skat		-227.797	-351.665
Årets resultat		-227.797	-351.665
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-227.797	-351.665
I alt		-227.797	-351.665

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		4.500.000	5.000.000
Materielle anlægsaktiver i alt		4.500.000	5.000.000
Anlægsaktiver i alt		4.500.000	5.000.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.125	5.000
Andre tilgodehavender		24.963	13.405
Tilgodehavender i alt		38.088	18.405
Andre værdipapirer og kapitalandele		15.710	14.100
Værdipapirer og kapitalandele i alt		15.710	14.100
Likvide beholdninger		144.394	0
Omsætningsaktiver i alt		198.192	32.505
AKTIVER I ALT		4.698.192	5.032.505

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		1.766.916	1.739.713
Egenkapital i alt	1	1.766.916	1.739.713
Gæld til realkreditinstitutter		2.745.044	2.843.506
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	2.745.044	2.843.506
Gæld til realkreditinstitutter		98.461	434.286
Leverandører af varer og tjenesteydelser		87.771	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		186.232	449.286
Gældsforpligtelser i alt		2.931.276	3.292.792
PASSIVER I ALT		4.698.192	5.032.505

Noter

1. Egenkapital i alt

	Advokat Robert Gelvan kr.	Byggeselskabet 8/5 1978 ApS kr.	Ialt kr.
Saldo primo	1.711.537	28.176	1.739.713
Årets resultat	-225.519	-2.278	-227.797
Indskud i året	755.000	0	755.000
Regulering ejendom	-495.000	-5.000	-500.000
Egenkapital ultimo	1.746.018	20.898	1.766.916

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	2.843.505	98.461	2.745.044	1.695.000
	2.843.505	98.461	2.745.044	1.695.000

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet

Kommanditselskabets aktiviteter omfatter drift af ejendommen matr. nr. 16x, Farum

Fortsat drift

Kommanditselskabets ejendom er ikke længere udlejet.

Det er derfor en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at kommanditisten fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed til betaling af selskabets driftsudgifter og betaling af afdrag på realkreditlån. Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualposter mv.

Kommanditselskabet har ingen eventual-, garanti-, kautions- eller leasingforpligtelser.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån 2.843.505 DKK er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 4.500.000 DKK.

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank er udstedt ejerpantebrev på i alt 4.195.000 DKK, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. feb 2013.