

K/S KØBENHAVNSVEJ, HILLERØD

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/01/2013

Klaus Landstrøm

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden K/S KØBENHAVNSVEJ, HILLERØD
Masnedøgade 28
2100 København Ø

CVR-nr: 26795966
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
P-enhed: 1016293861

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for K/S Københavnsvej, Hillerød.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10/01/2013

Bestyrelse

Jens Schaumann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommanditisterne i K/S KØBENHAVNSVEJ, HILLERØD

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for K/S KØBENHAVNSVEJ, HILLERØD for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

"Grundlag for afkræftende konklusion"

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af note 2, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet. Selskabets ledelse har ført en række forhandlinger med finansielle kreditorer og potentielle investorer. Da forannævnte forhandlinger ikke er afsluttet på tidspunktet for afgivelse af vores revisionspåtegning, har selskabet ikke været i stand til at fremlægge dokumentation for at tilstrækkelig finansiering vil være tilgængelig, og derved dokumentere, at det er realistisk, at selskabet vil kunne fortsætte driften, mindst frem til 31. december 2013. Vi tager derfor forbehold for, at regnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Konklusion

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forbehold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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. Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 10/01/2013

Thomas Nislev
Statsaut. Revisor
Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i erhvervelse af ejendom med henblik på udvikling og efterfølgende salg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft mindre udgifter i forbindelse med endelig opgørelse af garantiforpligtelser vedr. de 87 boliger, som man solgte i 2007 og 2008.

Som følge heraf kommer selskabet ud af regnskabsåret med et underskud på t.kr. 61,-.

Schaumann Holding-koncernen, som selskabet indgår i, har misligholdt gæld til finansielle kreditorer pr. 31. december 2012. Der føres forhandlinger med finansielle kreditorer om en ordning og om den for den fortsatte drift fornødne finansiering.

Tilsagn om ovennævnte kreditfaciliteter er afgørende for koncernens evne til at fortsætte driften.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder af betydning for selskabets økonomiske stilling efter regnskabsårets afslutning.

Idet selskabets aktivitet er ophørt indstiller bestyrelsen til den ordinære Generalforsamling, at selskabet på grundlag af nærværende årsrapport, som tillige skal tjene som endeligt likvidationsregnskab, at selskabet endeligt likvideres og afmeldes som ophørt til Erhvervsstyrelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra foregående 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.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, og forpligtelserns 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Valuta og sikringsdispositioner

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen. I produktionsomkostninger indregnes koncerneksterne finansieringsomkostninger, som kan henføres til solgte projekter.

Endvidere indregnes hensættelser til tab på igangværende projekter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger ud over renter, der kan henføres til produktionsomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter m.v.

Skatter

Selskabet er ikke selvstændigt skattepligtigt, hvorfor der ikke indregnes skat.

Balance**Aktiver****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Passiver**Egenkapital**

Egenkapital består af det af kommanditisterne indbetalte beløb af den tegnede kapital med tillæg/fradrag af overført resultat.

Gæld

Gældsposter indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Produktionsomkostninger		-90.937	722.604
Bruttoresultat		-90.937	722.604
Administrationsomkostninger		-8.125	-198.535
Resultat af ordinær primær drift		-99.062	524.069
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		84.117	35.734
Andre finansielle indtægter		71	145
Øvrige finansielle omkostninger		-1.372	-1.318
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ..		-45.292	-1.429.088
Ordinært resultat før skat		-61.538	-870.458
Årets resultat		-61.538	-870.458
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-61.538	-870.458
I alt		-61.538	-870.458

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre tilgodehavender		0	57.042
Tilgodehavender i alt		0	57.042
Likvide beholdninger		31.352	32.723
Omsætningsaktiver i alt		31.352	89.765
AKTIVER I ALT		31.352	89.765

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-231.152	-169.614
Egenkapital i alt	1	-106.152	-44.614
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.125	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		134.379	134.379
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		137.504	134.379
Gældsforpligtelser i alt		137.504	134.379
PASSIVER I ALT		31.352	89.765

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-169.614	-44.614
Årets resultat	0	-61.538	-61.538
Egenkapital ultimo	125.000	-231.152	-106.152

Kommanditkapital, 125.000 andele a' DKK 1: 125.000

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Schaumann Holding-koncernen, som selskabet er en del af, har verserende forhandlinger med finansielle kreditorer og potentielle investorer om forlængelse af nuværende lån samt yderligere driftsfinansiering, jf. det anførte i ledelsesberetningen, side 7.

Det er en forudsætning for fortsat drift, at de finansielle kreditorer yder ovennævnte finansiering, således at der tilføres likviditet til selskabet.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er stillet bankgaranti overfor en køber. Den er fuldt afdækket ved indbetaling på bankkonto

4. Oplysning om ejerskab

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Udviklingsselskabet af 01.08. 1975 ApS
 Masnedøgade 28, 2100 København Ø.
 Hjemsted: København
 CVR-nr. 24208036 (mindste koncernregnskab)

og Schaumann Holding ApS
 Masnedøgade 28, 2100 København Ø.
 Hjemsted: København
 CVR-nr. 56463518 (største koncernregnskab)

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 15. jan 2013.