

# **HELOKRI HOLDING ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/05/2013**

---

**Erik Bonde**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HELOKRI HOLDING ApS Venøvej 3 7680 Thyborøn
	CVR-nr: 26912776 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen Kronjylland Egå Havvej 3A 8250 Egå
<b>Revisor</b>	Registreret revisor Erik Bonde Venøvej 3 7680 Thyborøn CVR-nr: 52477115 P-enhed: 1001987242

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for perioden 1. januar 2012 til 31. december 2012 for Helokri Holding ApS.

Direktionen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At selskabets egenkapital kan genetableres ved indtjening eller kapitalindskud.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thyborøn, den 30/05/2013

**Direktion**

Bent Winkel

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i HELOKRI HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HELOKRI HOLDING ApS 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 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 vor konklusion gør vi opmærksom på, at selskabets fortsatte drift er afhængig af oplysningerne i ledelsespåtegningen om fremtidig indtjening og sikring af driftskapital.

Uden at det har påvirket vor konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har valgt ikke at afskrive på ejendomme. Dette er en afvigelse fra årsregnskabsloven.

Thyborøn, 30/05/2013

Registreret revisor Erik Bonde

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den valgte regnskabspraksis er valgt under hensyntagen til virksomhedens art og omfang.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke ændringer i anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af bruttolejeindtægt fra ejendomme.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til ejendomsdrift, revision og administration samt indirekte omkostninger f.eks. forsikringer, ejendomsskatter og vedligeholdelse.

Finansielle omkostninger

Renteudgifter, låneomkostninger, -gebyrer m.v..

Skat af årets resultat

Årets resultat udløser ingen indkomstskat. Eventualskat forekommer ikke. Skatteværdien af frem-ført underskud på kr. 171.828,00 er ikke aktiveret.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver består udelukkende af boligejendomme. Ejendommene måles til anskaffelsessummen og afskrives ikke, idet de, gennem løbende vedligeholdelse, ikke anses at undergå værdiforringelse.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under ekstraordinære poster.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursge-vinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning .....		215.450	266.200
Eksterne omkostninger .....		-137.922	-143.487
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>77.528</b>	<b>122.713</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>77.528</b>	<b>122.713</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-206.075	-131.381
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-128.547</b>	<b>-8.668</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-128.547</b>	<b>-8.668</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-128.547</b>	<b>-8.668</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-128.547	-8.668
<b>I alt .....</b>		<b>-128.547</b>	<b>-8.668</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger .....		3.286.516	3.286.516
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.286.516</b>	<b>3.286.516</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.286.516</b>	
Andre tilgodehavender .....		0	73.883
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>73.883</b>
Likvide beholdninger .....		15.497	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>15.497</b>	<b>73.883</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>3.302.013</b>	<b>3.360.399</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-213.024	-84.477
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-88.024</b>	<b>40.523</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.388.474	2.378.851
Gæld til banker .....		394.845	333.764
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.783.319</b>	<b>2.712.614</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		47.411	184.649
Gæld til banker .....		2.264	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		75.723	69.073
Anden gæld .....		481.320	353.540
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>606.718</b>	<b>607.262</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.390.037</b>	<b>3.319.876</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>3.302.013</b>	<b>3.360.399</b>

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

### Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end halvdelen af egenkapitalen. Selskabets ledelse har på generalforsamlingen besluttet, at retablering af selskabets kapital skal finde sted via selskabets drift de kommende år.

### Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås nødvendig driftskapital fra selskabets drift eller nye kreditter. Selskabets anpartshaver har tilkendegivet at ville opretholde sit eksisterende tilgodehavende i selskabet og det er ledelsens forventning af der kan opnås finansiering af selskabets fortsatte drift.

Årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af going concern.

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Afgivet pant i ejendom til Nykredit kr. 1.304.000. Den regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.737.249. Restgæld kr. 1.304.000

Afgivet pant i ejendom til Nykredit kr. 699.000. Den regnskabsmæssige værdi udgør kr. 838.891. Restgæld kr. 699.000.

Afgivet pant i ejendom til Nykredit kr. 540.000. Den regnskabsmæssige værdi udgør kr. 710.376. Restgæld kr. 385.474.

Afgivet håndpant i ejerpantebreve i 2 ejendomme til Sparekassen Kronjylland ialt kr. 700.000 til dækning af gæld pr. balancedato på kr. 394.845. Den regnskabsmæssige værdi af de 2 ejendomme udgør kr. 2.576.140.