



Revisorgaarden i København
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ved Vesterport 6, 5. sal
DK-1612 København V

ÅRSRAPPORT 2013

Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS

CVR-NR. 29821496

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den

17-03-2014

Gorm K. Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 2013	7
Balance pr. 31.12.2013	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets årsregnskab for 2013 er ikke revideret. Jeg anser, at betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 17. marts 2014

Direktion:

Gorm K. Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne af Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS for regnskabsåret 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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.

Den udførte gennemgang

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 17. marts 2014
Revisorgaarden i København
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Uffe Nikolajsen
statsautoriseret revisor

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Adresse

Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS
c/o direktør Gorm Kay Hansen, Øverødvej 58 C
2840 Holte

Regnskabsåret omfatter perioden
01-01-2013 - 31-12-2013.

CVR-nummer

29821496

Hjemsted

Rudersdal

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at fungere som
ejendomsselskab samt dermed beslægtet
virksomhed.

Revisor

Revisorgaarden i København
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ved Vesterport 6, 5. sal
1612 København V
CVR nr. 10138906

Bankforbindelse

Handelsbanken
Herlev Bygade 24
2730 Herlev

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ejendommen Herlev Hovedgade 180 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
-----------	-------

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Finansielle gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2013	2012
Nettoomsætning		216.000	241.759
Andre eksterne omkostninger		278.475	101.078
Bruttofortjeneste/-tab		-62.475	140.681
Af- og nedskrivninger	1	63.000	63.000
Driftsresultat		-125.475	77.681
Andre finansielle indtægter		831	2.571
Andre finansielle omkostninger		4.812	7.350
Resultat før skat og ekstraordinære poster		-129.456	72.902
Skat af årets ordinære resultat	2	-15.750	19.175
Årets resultat		-113.706	53.727
Resultatdisponering			
Årets resultat, kr. -113.706, foreslås anvendt således:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	10.000
Overført til næste år		-113.706	43.727
I alt		-113.706	53.727

BALANCE

	Note	31.12.2013	31.12.2012
AKTIVER			
Grunde og bygninger	3	2.785.000	2.848.000
Materielle anlægsaktiver i alt		2.785.000	2.848.000
Anlægsaktiver i alt		2.785.000	2.848.000
Andre tilgodehavender		45.538	0
Tilgodehavende selskabsskat		7.000	0
Tilgodehavender i alt		52.538	0
Likvide beholdninger		81.277	157.564
Omsætningsaktiver i alt		133.815	157.564
Aktiver i alt		2.918.815	3.005.564

BALANCE

	Note	31.12.2013	31.12.2012
PASSIVER			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller tab		2.148.104	2.261.810
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	10.000
Egenkapital i alt, jf. side 10		2.273.104	2.396.810
Hensættelse til udskudt skat		243.250	259.000
Hensatte forpligtelser i alt		243.250	259.000
Anden gæld		123.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		123.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		251.039	154.413
Selskabsskat		0	3.875
Anden gæld		28.422	191.466
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		279.461	349.754
Gældsforpligtelser i alt		402.461	349.754
Passiver i alt		2.918.815	3.005.564

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2013	2012
Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
I alt	125.000	125.000
Overført overskud eller tab		
Overført primo	2.261.810	2.218.083
Årets resultat	-113.706	53.727
Skyldigt udbytte	0	-10.000
I alt	2.148.104	2.261.810
Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	10.000	350.000
Betalt udbytte	-10.000	-350.000
Foreslået udbytte	0	10.000
I alt	0	10.000
Egenkapital i alt	2.273.104	2.396.810

NOTER

	2013	2012
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	63.000	63.000
I alt	63.000	63.000
2. Skat af årets ordinære resultat		
Skat af årets resultat	0	33.875
Regulering af udskudt skat	-15.750	-15.750
Reguleringer vedrørende tidligere regnskabsår	0	1.050
I alt	-15.750	19.175

NOTER**2013****3. Grunde og bygninger**

Anskaffelsessum 01.01.	3.100.000
Anskaffelsessum 31.12.	3.100.000
Af- og nedskrivninger 01.01.	252.000
Årets afskrivninger	63.000
Af- og nedskrivninger 31.12.	315.000
Regnskabsmæssig værdi 31.12.	2.785.000