
Centerforeningen Gallerierne Hillerød

Årsrapport for 2012

CVR-nr. 29 97 22 57

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
den 28/06 2013

Tomas Rosendal
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Centerforeningen Gallerierne Hillerød.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 26. juni 2013

Centerkonsulent

Tomas Rosendal

Bestyrelse

Susanne Larsen
formand

Jonas Brandt

Carsten Poulsen

Jonas Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Centerforeningen Gallerierne Hillerød

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Centerforeningen Gallerierne Hillerød for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 26. juni 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Herschend

statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Centerforeningen Gallerierne Hillerød Slotsgade 5 B 3400 Hillerød CVR-nr.: 29 97 22 57 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Regnskabsår: 6. regnskabsår Hjemstedskommune: Hillerød
Bestyrelse	Susanne Larsen, formand Jonas Brandt Carsten Poulsen Jonas Petersen
Centerkonsulent	Tomas Rosendal
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank A/S

Beretning

Hovedaktivitet

Centerforeningens primære formål er at gøre "Gallerierne Hillerød" til et attraktivt butikscenter af høj kvalitet og standard med appel til et bredt publikum og at fastholde og fortsat udvikle dette forhold. Det er foreningens formål at opnå stordriftsfordele for medlemmerne i nedennævnte aktiviteter.

Foreningens formål er at markedsføre "Gallerierne" i bred forstand, herunder formidle og/eller arrangere salgsfremmende foranstaltninger, samt at etablere aktiviteter til fordel for såvel de enkelte lejere som for hele centret. I forbindelse med markedsføringen af de 4 årlige 'late-nights' varetager foreningen centrets interesser i samarbejdet 'Hillerød Shopping' som foruden Gallerierne består af centerforeningen i Slotsarkaderne samt Hillerød Handelsgade Forening, der samler butikkerne i Slotsgade og Helsingørgade.

Herudover varetager foreningen kontakten til udlejer samt andre eksterne og interne samarbejdspartnere, i spørgsmål af fælles interesse for alle foreningens medlemmer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på DKK 1.125.227, og foreningens balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på DKK 256.351.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet af foreningens aktiviteter for 2012 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Kontingentindtægter		431.395	1.565.320
Driftsudgifter		-150.154	-622.484
Administrationsomkostninger		-1.377.188	-429.803
Bruttoresultat		-1.095.947	513.033
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-28.784	-46.416
Resultat før finansielle poster		-1.124.731	466.617
Finansielle indtægter		280	954
Finansielle omkostninger		-776	-1.597
Resultat før skat		-1.125.227	465.974
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.125.227	465.974

Resultatdisponering

	2012 DKK	2011 DKK
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-1.125.227	465.974
	-1.125.227	465.974

Balance 31. december

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	28.784
Materielle anlægsaktiver	2	0	28.784
Anlægsaktiver		0	28.784
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.168	1.337.285
Andre tilgodehavender		267.457	68.995
Periodeafgrænsningsposter		2.690	18.887
Tilgodehavender		274.315	1.425.167
Likvide beholdninger		28.505	79.413
Omsætningsaktiver		302.820	1.504.580
Aktiver		302.820	1.533.364
Passiver			
Overført resultat		256.351	1.381.578
Egenkapital	3	256.351	1.381.578
Anden gæld		46.469	151.786
Kortfristede gældsforpligtelser		46.469	151.786
Gældsforpligtelser		46.469	151.786
Passiver		302.820	1.533.364
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 DKK
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	28.784	46.416
	28.784	46.416
2 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar		395.207
Kostpris 31. december		395.207
Ned- og afskrivninger 1. januar		366.423
Årets afskrivninger		28.784
Ned- og afskrivninger 31. december		395.207
Regnskabsmæssig værdi 31. december		0
3 Egenkapital		
	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	1.381.578	1.381.578
Årets resultat	-1.125.227	-1.125.227
Egenkapital 31. december	256.351	256.351

Årets underskud samt tidligere års overskud overføres til næste år med henblik på disponering heraf. Det er ikke centerforeningens formål at have en egenkapital, men alene hensigten at indtægter og udgifter balancerer.

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2012.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Centerforeningen Gallerierne Hillerød for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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.

Resultatopgørelsen

Kontingentindtægter

Kontingentindtægter omfatter ordinære medlemskontingenter og bidrag, der er periodiseret og dækker regnskabsåret.

Driftsudgifter

Driftsudgifter omfatter foreningens samlede udgifter til markedsføring og aktiviteter samt markedsrelaterede omkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til tab på debitorer, ledelse og administration af foreningen, herunder kontoromkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Inventar	3 år
----------	------

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.