

ÅRSRAPPORT 2012

Houlberg Holding ApS

Østerled 28
2100 København Ø

CVR nr. 13254648

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 10. maj 2013

Dirigent

Peter Baunsøe

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	Side	5
Ledelsesberetning	Side	7
Anvendt regnskabspraksis	Side	8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2012- 31. december 2012	Side	10
Balance pr. 31. december 2012	Side	11
Noter	Side	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Houlberg Holding ApS
Østerled 28
2100 København Ø

Fax: 3918 3027

CVR-nr.: 13254648
Stiftelsesdato: 1. juli 1989
Regnskabsår: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Bestyrelse

Vibeke Baunsøe
Frederik Baunsøe
Christian Baunsøe
Peter Baunsøe

Direktion

Peter Baunsøe

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer FSR
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
10. maj 2013, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for Houlberg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. maj 2013

Direktion:

Peter Baunsøe

Bestyrelse:

Vibeke Baunsøe

Frederik Baunsøe

Christian Baunsøe

Peter Baunsøe

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Houlberg Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Houlberg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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, at 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 vurderingen 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 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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.

Hellerup, den 10. maj 2013

Revision & Data A/S

Registrerede revisorer FSR

Steen Bo Petersen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af fast ejendom.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2012.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Houlberg Holding ApS 2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med et datterselskab og er administrationselskab for dette. Hele koncernens skat er afsat.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2012- 31. december 2012

Note	2012	2011
Bruttotab	-59.964	-23.299
Finansiering		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.406.631	-28.583.990
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	1.575.876	-1.223.881
Andre finansielle indtægter	8.095.699	7.599.930
Finansielle omkostninger	-22.983	0
Ordinært resultat før skat	25.995.259	-22.231.240
Skat af årets resultat	-2.673.893	-963.501
ÅRETS RESULTAT	23.321.366	-23.194.741
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	241.500	240.000
Overført resultat	23.079.866	-23.434.741
Disponeret i alt	23.321.366	-23.194.741

Balance pr. 31. december 2012

Note	2012	2011
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	56.525.594	40.084.512
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>45.549</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>56.571.143</u>	<u>40.084.512</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>56.571.143</u>	<u>40.084.512</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	108.263.560	101.193.248
Andre tilgodehavender	<u>417.450</u>	<u>912.950</u>
Tilgodehavender i alt	<u>108.681.010</u>	<u>102.106.198</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.136.000</u>	<u>2.555.100</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>3.136.000</u>	<u>2.555.100</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>15</u>	<u>4.957</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>15</u>	<u>4.957</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>111.817.025</u>	<u>104.666.255</u>
AKTIVER I ALT	<u>168.388.168</u>	<u>144.750.767</u>

Balance pr. 31. december 2012

Note	2012	2011
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	991.454	991.454
Overkurs ved emission	1.320.000	1.320.000
Reserve for opskrivninger	59.013.702	59.013.702
Overført resultat	81.582.206	105.016.946
Årets resultat	23.079.866	-23.434.741
Egenkapital i alt	<u>165.987.228</u>	<u>142.907.361</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.144.440	1.588.406
Anden gæld	15.000	15.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	241.500	240.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.400.940</u>	<u>1.843.406</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.400.940</u>	<u>1.843.406</u>
PASSIVER I ALT	<u>168.388.168</u>	<u>144.750.767</u>

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter

Noter

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
1. Finansielle anlægsaktiver			
Tilknyttede selskaber			
Niels Baunsøe A/S København	56.525.594	16.441.082	100%
Motionscentret af 8. maj 2012 København	45.549	-34.451	100%

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for tilknyttede virksomheders mellemværende med kreditinstitut.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

3. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Direktør Peter Baunsøe

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Christian Baunsøe

Frederik Baunsøe

Peter Baunsøe

Vibeke Baunsøe