

H & M NYGÅRDSVEJ 5 A/S

ÅRSRAPPORT

2012

21. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

16/5 2013

Kenneth Iversen
dirigent

CVR. NR. 16 19 49 99

Indholdsfortegnelse**Side****Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger

2

Påtegninger

Ledelsespåtegning

3

Den uafhængige revisors erklæringer

4

Ledelsesberetning

5

Årsregnskab 1. januar - 31.december

Anvendt regnskabspraksis

6-8

Resultatopgørelse

9

Balance

10-11

Noter

12-14

Selskabsoplysninger

Selskabet

H & M NYGÅRDSVEJ 5 A/S
Nygårdsvej 5
2100 København Ø

Telefon: 33148040
Telefax: 33938140
Hjemmeside: www.hm-ark.dk
CVR-nr.: 16 19 49 99
Stiftet: 21. juni 1992
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Marius Lorentzen, formand
Marius Holsøe
Peter Holsøe
Henrik Hvidt

Direktion

Peter Holsøe

Pengeinstitut

Danske Bank
Køgevej 87
2630 Taastrup

Revision

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
Store Kongensgade 68
Postboks 9015
1022 København K.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for H & M NYGÅRDSVEJ 5 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

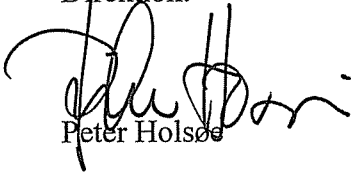
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

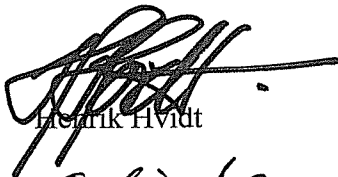
København, den 14. marts 2013

Direktion:



Peter Holsøe

Bestyrelse:



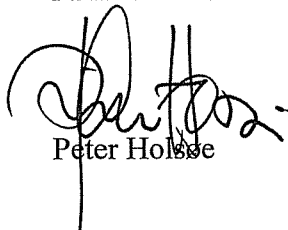
Henrik Hvidt



Marius Lorentzen
formand



Marius Holsøe



Peter Holsøe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i H & M Nygårdsvej 5 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H & M Nygårdsvej 5 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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, 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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemslæst 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.

København, den 14. marts 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB


John Mikkelsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er ophørt pr. 01.01.2009 ifm. selskabets spaltning i to nye arkitektvirksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat forløb som forventet, idet selskabet alene har til formål, at afvikle den fortsættende aktivitet

For det kommende år forventes den fortsættende aktivitet at ophøre

Selskabets ledelse har i årsrapporten nedskrevet selskabets skatteaktiv stort t. kr. 525

I forbindelse med afviklingen af aktiviteten, er der i tidligere år mellem ejerne en verserende tvist omkring en fakturering foretaget til selskabet.

Beløbet er i forhold til årsrapporten uvæsentlig, hvorfor der ikke er korrigeret herfor.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H & M Nygårdsvej 5 A/S, for 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen

Arbejder udført for fremmed regning indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Indretning lejede lokaler | 1½ år | 0% |
| Driftsmateriel og inventar anskaffet før 1. januar 2001 | 5 år | 0% |
| Driftsmateriel og inventar anskaffet efter 1. januar 2001 | 3 år | 0% |

Aktiver med en kostpris på under 11 tkr.. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatsopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Andre gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | Note | 2012 kr. | 2011 t.kr. |
|--|------|-----------------|---------------|
| Nettoomsætning kunder | | 0 | 21.719 |
| Direkte omkostninger | | 0 | 0 |
| Andre eksterne omkostninger | | -251.501 | -14.619 |
| BRUTTOFORTJENESTE | | -251.501 | 7.100 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | 0 |
| Fortjeneste ved salg af driftsmidler | | 0 | 0 |
| Afskrivninger | 2 | 0 | 0 |
| DRIFTSRESULTAT | | -251.501 | 7.100 |
| Andre finansielle indtægter | | 1 | 191 |
| Finansielle omkostninger | | -5.206 | 0 |
| RESULTAT FØR SKAT | | -256.706 | 7.291 |
| Skat af årets resultat | 3 | -525.050 | -1.823 |
| NETTORESULTAT | | -781.756 | 5.468 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Overført overskud | | -781.756 | 5.468 |
| | | -781.756 | 5.468 |

BALANCE 31. DECEMBER**AKTIVER**

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|------|----------------|------------------|
| Indretning lejede lokaler | 4 | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og Inventar | 4 | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Deposita | | 0 | 363.830 |
| Finansiell anlægsaktiver | | 0 | 363.830 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 0 | 363.830 |
| Tilgodehavender fra salg | | 0 | 0 |
| Tilgodehævnde skatteaktiv | | 0 | 525.050 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 5 | 0 | 0 |
| Tilgodehavender | | 0 | 525.050 |
| Likvide beholdninger | | 225.347 | 112.942 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 225.347 | 637.992 |
| AKTIVER | | 225.347 | 1.001.822 |

BALANCE 31. DECEMBER**PASSIVER**

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|--|----------|----------------|------------------|
| Aktiekapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført overskud | | -351.011 | 430.745 |
| EGENKAPITAL | 6 | 148.989 | 930.745 |
| Udskudt skat | | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | 0 | 0 |
| Gæld til pengeinstitutter | | 0 | 0 |
| Forudbetalt fra kunder | 5 | 0 | 0 |
| Leverandør af varer og tjenesteydelser | | 0 | 861 |
| Selskabsskat | | 0 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 26.358 | 20.216 |
| Anden gæld | | 50.000 | 50.000 |
| Forslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 76.358 | 71.077 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | 76.358 | 71.077 |
| PASSIVER | | 225.347 | 1.001.822 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Nærtstående parter | 8 | | |

NOTER

| | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|-----------------|---------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | 0 | 0 |
| De samlede lønudgifter udgør: | 0 | 0 |
| Løn og gager | 0 | 0 |
| Ændring feriepengeforpligtigelse | 0 | 0 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Andre udgifter til social sikring | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 2 Afskrivninger | | |
| Afskrivning ombygning | 0 | 0 |
| Afskrivning driftsmidler | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | |
| BEREGNET SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | |
| Årets regulering af udskudt skat. | -525.050 | -1.823 |
| Skat af skattepligtig indkomst | 0 | 0 |
| I alt | -525.050 | -1.823 |

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver

| | Indretning lejede lokaler | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|------------------------------|---|
| Anskaffelsespris 01-01 2012 | 35.085 | 3.900.613 |
| Tilgang til kostpriser | 0 | 0 |
| Afgang til kostpriser | 0 | 0 |
| Anskaffelsespris 31-12-2012 | 35.085 | 3.900.613 |
| Afskrivninger 01-01-2012 | 35.085 | 3.900.613 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| Afgang afskrivninger | 0 | 0 |
| Afskrivninger 31-12-2012 | 35.085 | 3.900.613 |
| Regnskabsmæssig værdi 31-12-2012 | 0 | 0 |

2012
kr.2011
kr.

5 Igangværende arbejder for fremmed regning

| | | |
|--|---|---|
| Salgsværdi af udført arbejde | 0 | 0 |
| Modtaget acontobetaling | 0 | 0 |
| Igangværende arbejder, netto | 0 | 0 |
| Indregnet således i balancen: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver | 0 | 0 |
| Modtaget forudbetalinger under passiver | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

NOTER

6 Egenkapital

| | Aktie- kapital | Overført overskud | I alt |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 01-01-2012 | 500.000 | 430.745 | 930.745 |
| Forslag til årets resultatfordeling | | -781.756 | -781.756 |
| Egenkapital 31-12-2012 | 500.000 | -351.011 | 148.989 |

Aktiekapitalen er opdelt på aktier a 1.000 kr.

7 Eventualforpligtelser

Der er ikke stillet garantier udover almindelige arbejdsgarantier.
udover almindelige arbejdsgarantier.

8 Nærtstående partner

H & M nygårdsvej 5 A/S's nærtstående partner omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Arkitekt Peter Holsøe.

Arkitekt Henrik Hvidt.

Arkitekt Marius Lorentzen.

Arkitekt Marius Holsøe.