

Herreklubben ApS
CVR-nr. 30821122

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.04.2014

Dirigent

Navn: Philip Thorsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	7
Balance pr. 31.12.2013	8
Egenkapitalopgørelse for 2013	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Herreklubben ApS
Overgaden Oven Vandet 56, 3. tv.
1415 København K

CVR-nr.: 30821122
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Direktion

Lars Olsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Herreklubben ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.04.2014

Direktion

Lars Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Herreklubben ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Herreklubben ApS for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, 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 for 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. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28.04.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Baes
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde aktier eller anparter i andre selskaber, at investere i fast ejendom og kunst og at drive restaurationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 89 t.kr., hvilket er som forventet. Overskuddet knytter sig til opskrivning af aktiebeholdningen. Selskabet har som følge heraf reetableret en del af selskabskapitalen. Resten af kapitalen forventes reetableret inden for den nærmeste årrække.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(2.000)</u>	<u>(2.000)</u>
Driftsresultat		(2.000)	(2.000)
Andre finansielle indtægter	1	90.525	350
Andre finansielle omkostninger	2	<u>0</u>	<u>(1.716)</u>
Årets resultat		<u>88.525</u>	<u>(3.366)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>88.525</u>	<u>(3.366)</u>
		<u>88.525</u>	<u>(3.366)</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		170.854	80.779
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>170.854</u>	<u>80.779</u>
Anlægsaktiver		<u>170.854</u>	<u>80.779</u>
Likvide beholdninger		<u>145.062</u>	<u>110.612</u>
Omsætningsaktiver		<u>145.062</u>	<u>110.612</u>
Aktiver		<u>315.916</u>	<u>191.391</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(36.941)</u>	<u>(125.466)</u>
Egenkapital		<u>88.059</u>	<u>(466)</u>
Anden gæld		<u>227.857</u>	<u>191.857</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>227.857</u>	<u>191.857</u>
Gældsforpligtelser		<u>227.857</u>	<u>191.857</u>
Passiver		<u><u>315.916</u></u>	<u><u>191.391</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(125.466)	(466)
Årets resultat	0	88.525	88.525
Egenkapital ultimo	125.000	(36.941)	88.059

Noter

	2013 kr.	2012 kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	450	350
Dagsværdireguleringer	90.075	0
	90.525	350
	2013 kr.	2012 kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Dagsværdireguleringer	0	1.716
	0	1.716
		Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		215.059
Kostpris ultimo		215.059
Nedskrivninger primo		(134.280)
Andre reguleringer		90.075
Nedskrivninger ultimo		(44.205)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		170.854
	Antal	Pålydende værdi kr.
4. Virksomhedskapital		Nominel værdi kr.
Anpartskapital	125	1.000,00
	125	125.000