Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS

CVR-nr. 29 19 93 61

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den /

Dirigent

Odense
Hjallesevej 126
5230 Odense M

København
Nimbusparken 24, 2
2000 Frederiksberg

Kolding
Kokholm 3A, 2
6000 Kolding

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2014 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjæverskov, den 17. juni 2014

Bestyrelse

Peter List formand	Torben Sørensen	Martin Wolf

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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, 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henviser vi til note 1 i årsregnskabet, hvor ledelsen har redegjort for at årsregnskabet ikke er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Vi har ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering end ledelsen.

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.

Frederiksberg, den 17. juni 2014

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab

Morten Schwensen
statsautoriseret revisor

Morten Friis Munksgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS c/o Peter List Duehusvej 17 4632 Bjæverskov
	CVR-nr.: 29 19 93 61 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Køge
Bestyrelse	Peter List, formand Torben Sørensen Martin Wolf
Revision	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Nimbusparken 24, 2. 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være komplementar i K/S Herlev samt at administrere K/S Herlev og driften af selskabets ejendom.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. 3.750, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. 13.350.

Kapitalberedskabet

Selskabet hæfter som komplementar ubegrænset for K/S Herlev. Kommanditselskabets likviditet er endvidere anstrengt, hvorfor ledelsen har valgt ikke at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Alle aktiver er som følge heraf indregnet til nettorealisationsværdien og alle forpligtelser er indregnet i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger		-3.750	-160.435
Bruttoresultat		**-3.750**	**-160.435**
Finansielle indtægter		0	8.750
Resultat før skat		**-3.750**	**-151.685**
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		**-3.750**	**-151.685**
Resultatdisponering			
Overført overskud		-3.750	-151.685
		-3.750	**-151.685**

Balance 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Aktiver			
Aktiver i alt		0	0

Balance 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-138.350	-134.600
Egenkapital	2	**-13.350**	**-9.600**
Selskabsskat		2.100	2.100
Anden gæld		11.250	7.500
Kortfristede gældsforpligtelser		**13.350**	**9.600**
Gældsforpligtelser i alt		**13.350**	**9.600**
Passiver i alt		**0**	**0**
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	3		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet hæfter som komplementar ubegrænset for K/S Herlev. Kommanditselskabets likviditet er endvidere anstrengt, hvorfor ledelsen har valgt ikke at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Alle aktiver er som følge heraf indregnet til nettorealisationsværdien og alle forpligtelser er indregnet i årsregnskabet.

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	-134.600	-9.600
Årets resultat	0	-3.750	-3.750
Egenkapital 31. december	**125.000**	**-138.350**	**-13.350**

Selskabskapitalen består af 100 anparter à nominelt kr. 1.250. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Eventualposter m.v.

Selskabet deltager som komplementar i kommanditselskabet K/S Herlev og hæfter således ubegrænset for kommanditselskabets gældsforpligtelser.

Kommanditselskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2013 t.kr. -8.452.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de tilpasninger der følger af det forhold, at årsrapporten ikke aflægges under forudsætning om fortsat drift. Som følge heraf måles samtlige elementer i balancen til forventede nettorealisationsværdier.

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, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nettorealisationsværdien.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles til nettorealisationsværdien.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til restgælden.