GAMLE HAVN ApS

Årsrapport
1. januar 2011 - 31. december 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

12/07/2012

Payman Pour
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors erklæringer 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 7

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 8
Resultatopgørelse 10
Balance 11
Noter 13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	GAMLE HAVN ApS Brandts Passage 31B 5000 Odense C	
	CVR-nr:	26844282
	Regnskabsår:	01/01/2011 - 31/12/2011
Revisor	DANSK REVISION ODENSE REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Langelinie 79 5230 Odense M	
	CVR-nr:	82218912

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2011 - 31. december 2011 for GAMLE HAVN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12/07/2012

Direktion

Martin Berg
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i GAMLE HAVN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for GAMLE HAVN ApS for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 dette regnskab på grundlag af udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets ledelse har d.d. – dvs. den 12. juli 2012 – til brug for revisionen afleveret selskabets bogføring og øvrige grundlag for selskabets årsregnskab, der er mangelfuldt og indeholder adskillige fejl. Selskabets ledelse har samtidig pålagt os at afslutte revisionen d.d., således regnskabet kan indsendes til Erhvervsstyrelsen. Såfremt regnskabet ikke indsendes til Erhvervsstyrelsen d.d., kan styrelsen anmode skifteretten om at tvangsopløse selskabet.

Vi har som følge af den korte frist for udførelse af revisionen, som er pålagt os af selskabets ledelse, samt det af ledelsen afleverede mangelfulde og fejlbehæftede regnskabsmateriale ikke kunnet gennemføre en revision.

Konklusion

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningen, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om fortsat finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 4 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med udfaldet af den igangværende skattesag mod selskabet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

(a) Selskabet har ikke overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringslovgivningen.

(b) Selskabet har ikke afregnet skyldig moms vedrørende 2010, og selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

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.

Odense, 12/07/2012

Hans Christian Hansen	Søren Rudolph
Partner, registreret revisor	Statsautoriseret revisor
Dansk Revision Odense	Dansk Revision Odense

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at købe, sælge samt udleje fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet er part i en skattesag. Ledelsen henviser til omtalen i note 4.

Usikkerhed om fortsat drift

For indeværende er det usikkert, om der opnås tilsagn om fortsat finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabet har i 2012 afstået 2 ejendomme, således selskabet på regnskabsaflæggelsestidspunktet har 1 ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, der omfatter indtægter fra udlejning af bolig- og erhvervslejemål, indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld samt amortisering af realkreditlån m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger, der omfatter grunde og bygninger, måles til kostpris eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationsværdi for grunde og bygninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Resultatopgørelse 1. jan 2011 - 31. dec 2011

	Note	2011	2010
		kr.	kr.
Bruttoresultat		**165.019**	**972**
Personaleomkostninger		-2.942	0
Resultat af ordinær primær drift		**162.077**	**972**
Andre finansielle indtægter		541	5
Øvrige finansielle omkostninger		-465.417	-485
Ordinært resultat før skat		**-302.799**	**492**
Ekstraordinært resultat før skat		**-302.799**	**492**
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		**-302.799**	**492**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-302.799	492
I alt		**-302.799**	**492**

Balance 31. december 2011

Aktiver

	Note	2011	2010
		kr.	kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		16.055.238	16.055
Varebeholdninger i alt	**1**	**16.055.238**	**16.055**
Andre tilgodehavender		173.255	38
Tilgodehavender i alt		**173.255**	**38**
Likvide beholdninger		149.709	279
Omsætningsaktiver i alt		**16.378.202**	**16.372**
AKTIVER I ALT		**16.378.202**	**16.372**

Balance 31. december 2011

Passiver

	Note	2011	2010
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		126.000	126
Overført resultat		2.194.207	2.497
Egenkapital i alt	**2**	**2.320.207**	**2.623**
Gæld til realkreditinstitutter		2.797.272	10.940
Gæld til banker		0	1.491
Langfristede gældsforpligtelser i alt	**3**	**2.797.272**	**12.431**
Gæld til realkreditinstitutter		8.331.450	0
Gæld til banker		1.863.121	406
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.250	30
Skyldig selskabsskat		176.258	176
Anden gæld		868.644	706
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**11.260.723**	**1.318**
Gældsforpligtelser i alt		**14.057.995**	**13.749**
PASSIVER I ALT		**16.378.202**	**16.372**

Noter

1. Varebeholdninger i alt

	2011 kr.	2010 t.kr.
Grunde og bygninger sat til salg	16.055.238	16.055
	16.055.238	**16.055**

2. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	126.000	2.497.006	2.623.006
Årets resultat	0	-302.799	-302.799
Egenkapital ultimo	**126.000**	**2.194.207**	**2.320.207**

Virksomhedskapitalen har uændret udgjort 126.000 kr. ultimo regnskabsåret de seneste 5 år.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	2011 kr.	2010 t.kr.
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	2.227.858	10.705
	2.227.858	**10.705**

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der foreligger en momsreguleringsforpligtigelse på ejendomme. Forpligtelsen er ikke opgjort pr. 31. december 2011.

Selskabets indkomst er som følge af skattesag foreslået forhøjet med TDKK 4.084. Der er betydelig usikkerhed om udfaldet af sagen, hvorfor der ikke er afsat beløb til betaling af skat m.v. heraf.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, TDKK 11.185, er der tinglyst realkreditpantebreve i ejendomme. Ejendommenes værdi er i årsrapporten indregnet med TDKK 16.055.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendomme med nom. TDKK 4.000. Ejendommenes værdi er i årsrapporten indregnet med TDKK 16.055.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditor er der foretaget udlæg i en ejendom med nom. TDKK 1.347. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med TDKK 4.847.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden
Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.
Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.
I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.
Årsrapporten er modtaget den 12. jul 2012.