

21. ÅRHUNDREDE 03 ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/05/2013

Jan Blachmann Nielsen

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	21. ÅRHUNDREDE 03 ApS Anker Heegaardsgade 6 3300 Frederiksværk Telefonnummer: 20626444 CVR-nr: 27252338 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
Bankforbindelse	Danske Bank, Hillerød afd. Munkeengen 32 3400 Hillerød
Revisor	REVISORHUSET HALSNÆS A/S Strandvejen 46 3300 Frederiksværk CVR-nr: 20572043

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2011 til 30. september 2012. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 1. maj 2013

Direktionen:

Lise B. Nielsen

Fravalg af revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår.

Selskabet aflægger regnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskredet to af følgende størrelsesgrænser:

- Balancesum 4 mio. kr.
- Nettoomsætning på 8 mio. kr.
- Gennemsnitligt antal helårsbeskæftigede på 12

På baggrund heraf er der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision for selskabet fravælges for kommende regnskabsår.

Godkendt på selskabets generalforsamling,

Hillerød, den

Direktion

Lise Ørsted Nielsen
Dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i 21. ÅRHUNDREDE 03 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for 21. ÅRHUNDREDE 03 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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 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 handlinger 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 givet anledning til forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi skal tage forbehold for selskabets måling af værdien til DKK 126.000 af kapitalandele i datterselskab. Datterselskabets eneste aktiv består i udlån til moderskabet 21. Århundrede 03 ApS, som er nedskrevet til DKK 0, hvorved indskudskapitalen er tabt.

Revisionen har givet anledning til forbehold vedrørende selskabets kapitaltab. Selskabet har således pr. 30/9 2012 tabt hele sin indskudskapital. Der henvises til bemærkningerne herom i ledelsesberetningen.

Årsrapporten herunder årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Det er en forudsætning herfor, at selskabet er i stand til at fremskaffe den fornødne finansiering, samt at selskabets aktiviteter eller andre tiltag muliggør reetablering af selskabets egenkapital.

Vi har ikke modtaget dokumentation for, at disse forudsætninger kan opfyldes.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, underhensyntagen til ovenstående forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabets ledelse har fortsat undladt at tage stilling til det gennem de seneste år konstaterede kapitaltab.

Vi har konstateret rod i regnskabsmaterialet, idet der heller ikke i indeværende år 2011/12 ikke har været ført noget løbende bogholderi. Pligten til rettidigt at foretage kvartalsvise angivelser af moms er således også overtrådt.

Selskabets årsrapport 2011/12 indleveres for sent til Erhvervsstyrelsen.

Alle ovenstående forhold kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Frederiksværk, 01/05/2013

John Andersen
Registreret revisor
REVISORHUSET HALSNÆS A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet har som tidligere år været investering i og udlejning af fast ejendom.

Redegørelse for udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter

Selskabet besidder en udlejet villaejendom i Hundested, og driften heraf er forløbet som forventet.

Dagsværdien af ejendommen vurderes mindst at svare til ejendommens anskaffelsessum, men vurderes af ledelsen til ikke at være ændret væsentligt i værdi pr. 30. september 2012, hvorfor der ikke pr. 30. september 2012 er foretaget op- eller nedskrivning af ejendommen i forhold til den indregnede værdi af ejendommen pr. 30. september 2011.

Selskabet har i oktober 2011 indgået lejekontrakt på et større lejemål i Hillerød med henblik på videreudlejning samt supplerende egne aktiviteter. Igangsætningen heraf er trukket ud, og det har været vanskeligere end forventet at få alle m2 genudlejet / fremlejet.

Disse vanskeligheder har desværre medført et betydeligt og utilfredsstillende underskud for regnskabsåret 2011/12.

Forventninger til det kommende år

Det er fortsat ledelsens intension at sørge for balance i selskabets drift fremover via en forøgelse af driftsindtægterne.

Imidlertid er der fortsat problemer med at opnå fuld udlejning af erhvervslokalerne i Hillerød, hvorfor der også for 2012/13 må forventes et underskud af en vis størrelsesorden.

Selskabets ledelse er bekendt med den kapitaltabssituation som selskabet har befundet sig i gennem flere år, men da underbalancen væsentligst er finansieret via lån fra selskabsdeltager, er det ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne fortsættes i en periode på minimum 1 år fra regnskabsafslutningsdatoen 30/9 2012.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Koncernregnskab

Under henvisning til ÅRL §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit 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.

Indtægtskriterier

Lejen fra udlejningsejendom og fremlejede erhvervslokaler indtægtsføres for den aktuelle periode uanset betalingstidspunkt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af posterne nettoomsætning, direkte produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 25.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider og scrapværdi, svarende til den andel af kostprisen der forventes genindvundet ved udgangen af forventet brugstid.

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Indretning af lejede lokaler	0 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandelen i det 100% ejede datterselskab Moles Entreprise ApS måles i balancen til anskaffelsessum.

Andre finansielle anlægsaktiver måles til akkumuleret kostpris svarende til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Der foretages nedskrivninger for ukurans i det omfang, der ikke har været bevægelse på de enkelte vareposter.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		-92.085	71.072
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.029	0
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-10.000	0
Resultat af ordinær primær drift		-112.114	71.072
Øvrige finansielle omkostninger		-80.173	-78.940
Ordinært resultat før skat		-192.287	-7.868
Ekstraordinært resultat før skat		-192.287	-7.868
Skat af årets resultat		18.030	0
Årets resultat		-174.257	-7.868
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-174.257	-7.868
I alt		-174.257	-7.868

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		1.946.094	1.946.094
Materielle anlægsaktiver i alt		1.946.094	1.946.094
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		126.000	126.000
Andre tilgodehavender		35.700	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	161.700	126.000
Anlægsaktiver i alt		2.107.794	2.072.094
Fremstillede varer og handelsvarer		0	10.000
Varebeholdninger i alt		0	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.500	0
Tilgodehavende skat		18.030	0
Andre tilgodehavender		35.143	13.856
Tilgodehavender i alt		72.673	13.856
Likvide beholdninger		0	84.480
Omsætningsaktiver i alt		72.673	108.336
AKTIVER I ALT		2.180.467	2.180.430

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	125.000	125.000
Overført resultat		-465.087	-290.830
Egenkapital i alt		-340.087	-165.830
Gæld til realkreditinstitutter		1.784.245	1.799.949
Gæld til tilknyttede virksomheder		125.000	125.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.909.245	1.924.949
Gæld til banker		743	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		20.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		74.890	66.709
Anden gæld		46.325	19.634
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		469.351	334.968
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		611.309	421.311
Gældsforpligtelser i alt		2.520.554	2.346.260
PASSIVER I ALT		2.180.467	2.180.430

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Deposita kr.
Kostpris primo	126.000	0
Tilgang	0	35.700
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	126.000	35.700
Nettoopskrivninger primo	0	-
Andel i årets resultat jf. note	0	-
Udloddet udbytte	0	-
Nettoopskrivninger ultimo	0	-
Regnskabsmæssig værdi ultimo	126.000	35.700
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Moles Entreprise ApS, Frederiksværk	100%	-19.936	- 3.795

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere anparter. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i ansvarlig kapital de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital ved stiftelsen	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede gæld forfalder indenfor 1 år T. DKK 16.

Af den langfristede gæld udgør BRF Kredit T.DKK 1.156 med afdragsfrihed til 31.12.2015.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Moles Entreprise ApS.

5. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse 204 m2 erhvervslejemål i Hillerød med en samlet årlig basisleje på DKK 163.200. Lejen reguleres 1. december med udviklingen i nettoprisindekset min. 2% p.a.

Lejemålet kan tidligst opsiges til fraflytning 31. december 2016.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut m.fl. er der tinglyst 3 pantebreve i ejendommen med i alt nom. DKK 1.871.000.

Restgæld på de 3 lån udgør pr. 30/9 2012 DKK 1.784.245

Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 1.946.094