

ÅRSRAPPORT 2012

Hvilebæk ApS

Hvilebækvej 10 Annisse
3200 Helsingør

CVR nr. 31634296

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2013

Dirigent

Ann Dorte Adamsen

Se erklæring med assistance om regnskabsopstilling

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	Side	3
Selskabsoplysninger	Side	4
Anvendt regnskabspraksis	Side	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	Side	7
Ledelsespåtegning	Side	8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	Side	9
Balance pr. 31. december	Side	10
Noter	Side	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning samt formueadministration.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2013.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hvilebæk ApS
Hvilebækvej 10 Annisse
3200 Helsingør

CVR-nr.: 31634296
Stiftelsesdato: 26. august 2008
Hjemsted: Gribskov Kommune
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Direktion

Ann Dorte Adamsen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
31. maj 2013, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvilebæk ApS 2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

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

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til selskabets ledelse:

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Hvilebæk ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den Internationale revisionsstandard om assistance ved regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ringsted, den 31. maj 2013

Bays Revisionskontor

Kim Bay
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for Hvilebæk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december samt af resultatet.

Ledelsen har valgt at fravælge revisionen da betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 31. maj 2013

Direktion:

Ann Dorte Adamsen

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2012	2011
Bruttotab	-12.305	-28.943
Finansiering		
1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	17.064	-121.764
Andre finansielle indtægter	650.001	1
Øvrige finansielle omkostninger	-29.517	-11.111
Ordinært resultat før skat	625.243	-161.817
ÅRETS RESULTAT	625.243	-161.817
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	625.243	-161.817
Disponeret i alt	625.243	-161.817

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.100.000	2.100.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2.100.000	2.100.000
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.020.300	503.236
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.020.300	503.236
Anlægsaktiver i alt	3.120.300	2.603.236
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Likvide beholdninger	304.468	535
Likvide beholdninger i alt	304.468	535
Omsætningsaktiver i alt	304.468	535
AKTIVER I ALT	3.424.768	2.603.771

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	1.051.580	1.051.580
Overført resultat	-167.262	-5.444
Årets resultat	625.243	-161.817
Egenkapital i alt	1.634.561	1.009.319
 HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	350.525	350.525
Hensatte forpligtelser i alt	350.525	350.525
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	769.711	234.272
Langfristede gældsforpligtelser i alt	769.711	234.272
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	2.906
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	472.126
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	664.971	534.623
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	669.971	1.009.655
 Gældsforpligtelser i alt	1.439.682	1.243.927
 PASSIVER I ALT	3.424.768	2.603.771

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Eventualposter

Noter

	2012	2011
1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat af kapitalandele	17.064	-121.764
	<u>17.064</u>	<u>-121.764</u>
	Grunde og bygninger	
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	697.895	
Anskaffelsessum, ultimo	<u>697.895</u>	
Opskrivninger:		
Opskrivning, primo	1.402.105	
Opskrivninger, ultimo	<u>1.402.105</u>	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Bogført værdi, ultimo	<u>2.100.000</u>	
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
4. Eventualposter		
Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		