

# **Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS**

c/o Peter List, 4632 Bjæverskov

Duehusvej 17

**CVR-nr. 29 19 93 61**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den /

---

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjæverskov, den 24. maj 2016

### Direktion

Martin Wolf

### Bestyrelse

Peter List  
formand

Torben Sørensen

Martin Wolf

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejerne i Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 24. maj 2016

### **Baker Tilly Denmark**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

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

Direktion Martin Wolf

Revisor Baker Tilly Denmark  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Poul Bundgaards Vej 1, 1.  
2500 Valby

## 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 2015 udviser et overskud på kr. 4.709, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 4.891.

### Kapitalberedskabet

Selskabet hæfter som komplementar ubegrænset for K/S Herlev. Kommanditselskabets likviditet er anstrengt, hvorfor ledelsen har valgt ikke at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Alle aktiver er som følge heraf indregnet til nettorealiseringsværdien 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	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-8.547</b>	<b>3.750</b>
Finansielle indtægter		12.297	0
Finansielle omkostninger		-41	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>3.709</b>	<b>3.750</b>
Skat af årets resultat	2	1.000	0
<b>Årets resultat</b>		<b>4.709</b>	<b>3.750</b>
 <b>Resultatdisponering</b>			
Overført resultat		4.709	3.750
		<b>4.709</b>	<b>3.750</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>



## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-129.891	-134.600
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>-4.891</b>	<b>-9.600</b>
Selskabsskat		1.100	2.100
Anden gæld		3.791	7.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.891</b>	<b>9.600</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>4.891</b>	<b>9.600</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	4		

## 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 nettorealiseringsværdien og alle forpligtelser er indregnet i årsregnskabet.

### 2 Skat af årets resultat

Regulering af skat vedrørende tidligere år

	2015 kr.	2014 kr.
	-1.000	0
	<b>-1.000</b>	<b>0</b>

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	-134.600	-9.600
Årets resultat	0	4.709	4.709
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>-129.891</b>	<b>-4.891</b>

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.

### 4 Eventualposter m.v.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplementarselskabet Herlev 2005 ApS for 2015 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 nettorealiseringsværdier.

### 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.

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.

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.

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 nettorealiseringsværdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til nettorealiseringsværdi.