

## **Haal-Ejendomme ApS**

Skoleparken 44  
3600 Frederikssund  
CVR-nr. 29514003

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16.06.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Anne Villumsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Haal-Ejendomme ApS  
Skoleparken 44  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 29514003  
Hjemsted: Frederikssund  
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### Direktion

Anne Villumsen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Haal-Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 16.06.2017

### Direktion

Anne Villumsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Haal-Ejendomme ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Haal-Ejendomme ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Aarhus, den 16.06.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Henrik Vedel

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at købe og sælge fast ejendom.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2016 realiseret et overskud på 156 t.kr., hvilket relateres til salg af ejendom i 2016. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Anpartshaverne har stillet sikkerhed for bankmellemværende og vil understøtte selskabet finansielt, såfremt der måtte opstå behov for det. Anpartshaverne vil ikke kræve deres mellemværende med selskabet indfriet, før selskabets økonomiske situation tillader dette. Gælden til anpartshaverne træder tilbage for øvrige kreditorer i selskabet. Ledelsen påtænker ikke at igangsætte nye aktiviteter, medmindre disse er fuldt finansierede. Selskabet påtager sig derfor ikke yderligere nye forpligtelser, der ikke er finansielt afdækket af anpartshaverne.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>236.215</b>	<b>(7.250)</b>
Andre finansielle omkostninger		(80.092)	(24.720)
<b>Årets resultat</b>		<b>156.123</b>	<b>(31.970)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		156.123	(31.970)
		<b>156.123</b>	<b>(31.970)</b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>4.732</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>4.732</u>	<u>0</u>
<b>Aktiver</b>		<u>4.732</u>	<u>0</u>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.780.033)</u>	<u>(1.936.156)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(1.655.033)</u></b>	<b><u>(1.811.156)</u></b>
Anden gæld	3	<u>1.147.960</u>	<u>1.299.835</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.147.960</u></b>	<b><u>1.299.835</u></b>
Bankgæld		499.930	506.321
Anden gæld		<u>11.875</u>	<u>5.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>511.805</u></b>	<b><u>511.321</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.659.765</u></b>	<b><u>1.811.156</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>4.732</u></b>	<b><u>0</u></b>
Going concern	1		

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	(1.936.156)	(1.811.156)
Årets resultat	0	156.123	156.123
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(1.780.033)</b>	<b>(1.655.033)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Anpartshaverne har stillet sikkerhed for bankmellemværende og vil understøtte selskabet finansielt, såfremt der måtte opstå behov for det. Anpartshaverne vil ikke kræve deres mellemværende med selskabet indfriet, før selskabets økonomiske situation tillader dette. Gælden til anpartshaverne træder tilbage for øvrige kreditorer i selskabet. Ledelsen påtænker ikke at igangsætte nye aktiviteter, medmindre disse er fuldt finansierede. Selskabet påtager sig derfor ikke yderligere nye forpligtelser, der ikke er finansielt afdækket af anpartshaverne.

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>	
Tilgange	2.218.000
Afgange	<u>(2.218.000)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>

Selskabet har i 2016 købt og solgt ejendom med en regnskabsmæssig avance på 256 t.kr.

### 3. Anden gæld

Anden gæld under langfristede gældsforpligtelser omfatter gæld til anpartshaverne i selskabet. For oplysninger omkring indfrielse af gælden henvises der til note 1 omkring going concern.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelses værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

## Anvendt regnskabspraksis

Bygninger

25 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.