

# HALLBERG BOLIG A/S

Hovedvejen 118  
2600 Glostrup

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/06/2016**

---

**Paul Hallberg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HALLBERG BOLIG A/S

Hovedvejen 118

2600 Glostrup

Telefonnummer: 43430304

Fax: 43430324

CVR-nr: 29696411

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

EXACTA REVISION STATS-AUTORISERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

Fuglebækvej 2, 1 tv

2770 Kastrup

DK Danmark

CVR-nr: 24224724

P-enhed: 1007846297

# Ledespåtegning

## LEDELSESPÅTEGNING- OG BERETNING

Ledelsen har aflagt årsrapporten for 2015 for Hallberg Bolig A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er ejendomsmæglervirksomhed

Forslag til overskudsdisponering:

Udbytte	500.000
Overført til næste år	310.021
Årets resultat	810.021

Glostrup, den 27/05/2016

### **Direktion**

Paul Anthony Hallberg

### **Bestyrelse**

Paul Anthony Hallberg

Flemming Jørgensen

Flemming Lindgren Christensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HALLBERG BOLIG A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HALLBERG BOLIG A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

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

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Kastrup, 27/05/2016

Jørgen Roager  
Statsautoriseret revisor  
EXACTA REVISION STATS AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 24224724

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, men med elementer fra C.

## 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 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.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til kostpris.

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

Nettoomsætningen 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.

## 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 23,5.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

## Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Good-will 5 år

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

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 den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret

Der indgår forventede brugstider som følger:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning af lejede lokaler 5 år

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til anskaffelsessummen.

### **Værdipapirer, omsætningsaktiver**

Værdipapirer, som består af kreditforeningsobligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Omfatter bankindestående.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under anden gæld.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger .....		-1.433.459	-1.192.985
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-1.433.459</b>	<b>-1.192.985</b>
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>6.738.913</b>	<b>4.812.475</b>
Personaleomkostninger .....		-4.120.951	-3.294.587
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-99.500	-99.500
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.085.003</b>	<b>225.403</b>
Andre finansielle indtægter .....		7.043	25.762
Øvrige finansielle omkostninger .....		-27.028	-15.973
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.065.018</b>	<b>235.192</b>
Skat af årets resultat .....		-254.997	-60.011
<b>Årets resultat .....</b>		<b>810.021</b>	<b>175.181</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		500.000	
Overført resultat .....		310.021	175.181
<b>I alt .....</b>		<b>810.021</b>	<b>175.181</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		103.000	202.500
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>103.000</b>	<b>202.500</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		160.487	155.768
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>160.487</b>	<b>155.768</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>263.487</b>	<b>358.268</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		13.066	19.494
Andre tilgodehavender .....		174.805	95.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>187.871</b>	<b>114.494</b>
Likvide beholdninger .....		3.460.698	2.335.665
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.648.569</b>	<b>2.450.159</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.912.056</b>	<b>2.808.427</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overført resultat .....		848.627	538.606
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.348.627</b>	<b>1.038.606</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	11.089
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>11.089</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		138.269	103.696
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		500.061	411.101
Skyldig selskabsskat .....		281.007	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.144.092	1.243.935
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		500.000	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.563.429</b>	<b>1.758.732</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.563.429</b>	<b>1.758.732</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.912.056</b>	<b>2.808.427</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Good-will kr.	Driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lokaler kr.
Kostpris primo	4.370.662	518.780	62.021
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.370.662</b>	<b>518.780</b>	<b>62.021</b>
Af- og nedskrivning primo	-4.370.662	-316.280	-62.021
Årets afskrivning	0	-99.500	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-4.370.662</b>	<b>-415.780</b>	<b>-62.021</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>103.000</b>	<b>0</b>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er ejendomsmæglervirksomhed.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 6 måneders husleje på kr. 181.000

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.