

HP Københavnsvej 70, Roskilde ApS
Grønningen 7, Himmelev
4000 Roskilde

CVR-nummer 29 84 83 94

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den ^{28/11} 2016

Ole K. Hartvig
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Aktiver | 11 |
| Passiver | 12 |
| Noter | 13 |

Selskabsoplysninger

Selskab

HP Københavnsvej 70, Roskilde ApS
Grønningen 7, Himmelev
4000 Roskilde

| | |
|-------------------|------------------------------|
| Hjemstedskommune: | Roskilde |
| CVR-nummer: | 29 84 83 94 |
| Regnskabsperiode: | 1. juli 2015 - 30. juni 2016 |

Direktion

Ole K. Hartvig

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Kontaktpersoner:

Palle Sundstrøm
Finn Christensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for HP Københavnsvej 70, Roskilde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 12. november 2016

Direktionen:



Ole K. Hartvig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i HP Københavnsvej 70, Roskilde ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HP Københavnsvej 70, Roskilde ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, 12. november 2016

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



Palle Sundstrøm

Partner, Statsautoriseret revisor



Finn Christensen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været drift af fast ejendom, herunder renovering, udlejning, finansiering og anden dermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør efter skat DKK -1.915.972. I årets resultat indgår en negativ dagsværdiregulering af selskabets investeringsejendom på DKK 3.500.000.

Balancesummen udgør pr. 30. juni 2016 DKK 22.473.462.

Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 DKK 5.967.343.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Lejeindtægter indregnes excl. moms.

Ejendommenes driftsomkostninger

Ejendommenes driftsomkostninger omfatter reparation og løbende vedligeholdelse samt større vedligeholdelsesarbejder.

Bruttofortjeneste

Indtægter fratrukket ejendommenes driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme måles til dagsværdi.

Der er anvendt en afkastbaseret model til fastsættelse af investeringsejendommenes dagsværdi. I diskontierungsgrundlaget indgår nettohuslejeindtægterne med fradrag af alle omkostninger der kan henføres til de enkelte ejendommers drift, herunder også en andel af fælles administrationsomkostninger.

Årets dagsværdiregulering foretages over resultatopgørelsen.

Alle omkostninger der kan henføres til de enkelte ejendommers drift - med undtagelse af omkostninger ved ejendommenes administration - er vist i resultatopgørelsen og indgår i ejendommenes driftsresultat.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gæld vedrørende investeringsejendommene er indregnet til dagsværdi. Årets dagsværdiregulering indregnes i

Anvendt regnskabspraksis

resultatopgørelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

| | | 2015/16 | 2014/15 |
|------|--|-------------------|--------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| | Perioden 1. juli - 30. juni | | |
| | Bruttofortjeneste | 1.732.562 | 1.646 |
| 1 | Dagsværdiregulering af investeringsejendomme | -3.691.697 | -3 |
| | Resultat før finansielle poster | -1.959.135 | 1.643 |
| 2 | Finansielle indtægter | 31.431 | 10 |
| 3 | Finansielle omkostninger | -529.909 | -552 |
| | Resultat før skat | -2.457.613 | 1.102 |
| 4 | Skat af årets resultat | 541.641 | -74 |
| | Årets resultat | -1.915.972 | 1.027 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | -1.915.972 | 1.027 |
| | Resultatdisponering i alt | -1.915.972 | 1.027 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|--|-------------------|----------------------|
| | Aktiver pr. 30. juni | | |
| | Investeringsejendomme | 22.000.000 | 25.500 |
| | Materielle anlægsaktiver | 22.000.000 | 25.500 |
| | Anlægsaktiver i alt | 22.000.000 | 25.500 |
| | Tilgodehavende husleje m.v. | 0 | 14 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 286.183 | 0 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 85.169 | 66 |
| | Andre tilgodehavender | 4.177 | 0 |
| | Tilgodehavender | 375.529 | 79 |
| | Likvide beholdninger | 97.933 | 5 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 473.462 | 84 |
| | Aktiver i alt | 22.473.462 | 25.584 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|-------------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. juni | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| 6 | Overført resultat | 5.842.343 | 7.758 |
| | Egenkapital i alt | 5.967.343 | 7.883 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 2.183.934 | 2.706 |
| | Hensatte forpligtelser | 2.183.934 | 2.706 |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 11.029.059 | 11.310 |
| | Kreditinstitutter | 464.593 | 1.209 |
| 7 | Langfristede gældsforpligtelser | 11.493.652 | 12.519 |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 1.245.961 | 1.124 |
| | Forudbetalt leje og deposita | 1.055.735 | 778 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 30.100 | 18 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 84 |
| | Anden gæld | 496.737 | 473 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 2.828.533 | 2.476 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 16.506.119 | 17.701 |
| | Passiver i alt | 22.473.462 | 25.584 |
| 8 | Eventualforpligtelser | | |
| 9 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015/16 | 2014/15 |
|--|-------------------|--------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Dagsværdiregulering af investeringsejendomme | | |
| Dagsværdiregulering af investeringsejendomme | -3.500.000 | 0 |
| Konstateret kurstab ved optagelse og indfrielse af lån | 4.387 | 0 |
| Dagsværdiregulering af prioritetsgæld | -196.084 | -3 |
| Dagsværdiregulering af investeringsejendomme i alt | -3.691.697 | -3 |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | 31.431 | 10 |
| Finansielle indtægter i alt | 31.431 | 10 |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Renter, tilknyttede virksomheder | 0 | 1 |
| Andre finansielle omkostninger | 529.909 | 551 |
| Finansielle omkostninger i alt | 529.909 | 552 |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | -19.487 | -66 |
| Regulering af udskudt skat | -522.154 | 325 |
| Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent | 0 | -185 |
| Skat af årets resultat i alt | -541.641 | 74 |
| 5 Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital, primo | 125.000 | 125 |
| Virksomhedskapital i alt | 125.000 | 125 |
| Virksomhedskapitalen er sammensat af 125 anparter á DKK 1.000. | | |
| 6 Overført resultat | | |
| Overført resultat, primo | 7.758.315 | 6.731 |
| Årets overførte resultat | -1.915.972 | 1.027 |
| Overført resultat i alt | 5.842.343 | 7.758 |
| 7 Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | 8.753.361 | 9.520 |

| Noter | 2015/16 | 2014/15 |
|-------|---------|-----------|
| | DKK | 1.000 DKK |

8 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Hartvig Planlægning A/S for danske skatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i Hartvig Planlægning A/S's årsregnskab.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut, DKK 11.328.467, er der tinglyst ejer-pantebreve i investeringsejendom med nominelt DKK 11.730.000.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut, DKK 1.204.593, er der tinglyst ejerpantebrev i investeringsejendom med nominelt DKK 5.800.000.

Til sikkerhed for mellemværende med HP Bytoften 16 ApS er der tinglyst ejerpantebrev i investeringsejendom med nominelt DKK 2.000.000.

Herudover er der tinglyst anden hæftelse DKK 100.000 i investeringsejendommen.

Investeringsejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 22.000.000.