

# Værnedamsvej 14 Holding ApS

Egtoftevej 1A, 2950 Vedbæk

(CVR-nr. 27 08 81 20)

---

Årsrapport for 2013/14

---

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den / 2014

---

dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

|                           | <b>Side</b> |
|---------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger:</b>       |             |
| Ledelsespåtegning         | 3           |
| <b>Ledelsesberetning:</b> |             |
| Selskabsoplysninger       | 4           |
| Ledelsesberetning         | 5           |
| <b>Årsregnskab:</b>       |             |
| Anvendt regnskabspraksis  | 6 - 7       |
| Resultatopgørelse         | 8           |
| Balance                   | 9 - 10      |
| Noter                     | 11 - 12     |

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 for Værnedamsvej 14 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Vedbæk, den 30. september 2014

### **Direktion**

Jesper Tullin

### **Bestyrelse:**

Ernest Schuster  
(Formand)

Jesper Tullin

Lise-Lotte Tullin

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Værnedamsvej 14 Holding ApS  
c/o Bækgården  
Egtoftevej 1A  
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 27 08 81 20  
Regnskabsåret 1. maj - 30. april

**Direktion** Jesper Tullin

**Bestyrelse** Ernest Schuster, formand  
Jesper Tullin  
Lise-Lotte Tullin

## **LEDELSEBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje andele i selskaber, der ejer fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat udgør for året et overskud på kr. 308.983 efter skat, hvilket er som forventet.

### **Going Concern**

Med hensyn til usikkerheden om selskabets evne til at fortsætte driften henvises til note 1 i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Værnedamsvej 14 Holding ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Værnedamsvej 14 Holding ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

Aktiver indregnes i balance, 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 forpligtelsens 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 årsregnskabet 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**

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Skat**

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

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Balancen****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavende fra salg måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Andre finansielle forpligtelser**

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

**Andre gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. maj 2013 - 30. april 2014**

|  | <u>Note</u> | <u>2013/14</u><br><u>kr.</u> | <u>2012/13</u><br><u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Andre eksterne omkostninger                                |             | 125                          | -1.000                       |
| <b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>                            |             | <b>125</b>                   | <b>-1.000</b>                |
| Resultat af kapitalandele                                  | 3           | 315.177                      | -437.460                     |
| <b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>                     |             | <b>315.302</b>               | <b>-438.460</b>              |
| Finansielle omkostninger - tilknyttede virksomheder        |             | -6.734                       | -6.101                       |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b>                                   |             | <b>308.568</b>               | <b>-444.561</b>              |
| Skat af årets resultat                                     | 2           | 415                          | 1.549                        |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                      |             | <b><u>308.983</u></b>        | <b><u>-443.012</u></b>       |
| <b>Resultatdisponering</b>                                 |             |                              |                              |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                     |             |                              |                              |
| Overført til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele |             | 315.177                      | -437.460                     |
| Overført Resultat  |             | -6.194                       | -5.552                       |
|  |             | <b><u>308.983</u></b>        | <b><u>-443.012</u></b>       |

**BALANCE pr. 30. april 2014****AKTIVER:**

|  | <u>Note</u> | <u>2013/14</u><br><u>kr.</u> | <u>2012/13</u><br><u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3           | 1.784.791                    | 1.469.614                    |
| <b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER, I ALT</b>  |             | <b>1.784.791</b>             | <b>1.469.614</b>             |
| <b>ANLÆGSAKTIVER, I ALT</b>              |             | <b>1.784.791</b>             | <b>1.469.614</b>             |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag      |             | 1.964                        | 1.830                        |
| <b>TILGODEHAVENDER, I ALT</b>            |             | <b>1.964</b>                 | <b>1.830</b>                 |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER, I ALT</b>          |             | <b>1.964</b>                 | <b>1.830</b>                 |
| <b>AKTIVER, I ALT</b>                    |             | <b><u>1.786.755</u></b>      | <b><u>1.471.444</u></b>      |

**BALANCE pr. 30. april 2014****PASSIVER:**

|  | <b>Note</b> | <b>2013/14<br/>kr.</b> | <b>2012/13<br/>kr.</b> |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| Anpartskapital   | 4           | 8.000.000              | 8.000.000              |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode         |             | 1.659.791              | 1.344.614              |
| Overført resultat  |             | -7.971.038             | -7.964.844             |
| <b>EGENKAPITAL, I ALT</b>                                      |             | <b>1.688.753</b>       | <b>1.379.770</b>       |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                              |             | 98.002                 | 88.174                 |
| Anden gæld   |             | 0                      | 3.500                  |
| <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT</b>                   |             | <b>98.002</b>          | <b>91.674</b>          |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT</b>                                |             | <b>98.002</b>          | <b>91.674</b>          |
| <b>PASSIVER, I ALT</b>   |             | <b>1.786.755</b>       | <b>1.471.444</b>       |
| <b>Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet</b> | 1           |                        |                        |
| <b>Eventualforpligtelse og andre noter</b>                     | 5 - 6       |                        |                        |

**NOTER****1. Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet****Going concern**

Koncernens fortsatte drift afhænger af, hvorvidt der kan indgås en aftale, således at koncernen kan opnå den tilstrækkelige likviditet til at fortsætte sin drift og herunder indfri sine finansielle forpligtelser som minimum frem til 30. april 2015. Det har på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen ikke været muligt for koncernen at opnå dokumentation for de opnåede positive tilkendegivelser om de fremtidige kreditfaciliteter, hvorfor der således er væsentlig og betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Det er ledelsens forventning, at der kan opnås enighed om en samlet aftale om finansieringsforholdene for koncernen og har således valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Selskabets gæld består i overvejende grad af koncerninterne mellemregninger, og selskabets evne til at fortsætte afhænger derfor af, at der etableres en samlet ordning for koncernen.

|                                  | <b>2013/14</b> | <b>2012/13</b> |
|----------------------------------|----------------|----------------|
|                                  | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| <b>2. Skat af årets resultat</b> |                |                |
| Ændring af udskudt skat          | 0              | 0              |
| Aktuel skat                      | -415           | -1.549         |
|                                  | <u>-415</u>    | <u>-1.549</u>  |

**3. Finansielle anlægsaktiver**

|                                | <b>Kapitalandele<br/>i tilknyttede<br/>virksomheder</b> |
|--------------------------------|---|
| Kostpris primo                 | <u>125.000</u>  |
| Kostpris ultimo                | <u><b>125.000</b></u>                                   |
| Nettoopskrivninger primo       | 1.344.614   |
| Andel i årets resultat, netto  | <u>315.177</u>  |
| Nettoopskrivninger ultimo      | <u><b>1.659.791</b></u>                                 |
| Regnskabsmæssige værdi, ultimo | <u><b>1.784.791</b></u>                                 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter  
Ejendomsselskabet Værnedamsvej 14 ApS, 2950 Vedbæk 100,00%

**NOTER****4. Egenkapital**

Anpartskapitalen består af 8.000 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 regnskabsår:

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| Anpartskapital 01.05.2005    | 125.000                 |
| Kapitalforhøjelse 29.04.2008 | <u>7.875.000</u>        |
| Anpartskapital 30.04.2014    | <u><b>8.000.000</b></u> |

|                    | Anparts-<br>kapital     | Reserve for<br>nettoopskrivning<br>af kapitalandele | Overført resultat        | Ialt                    |
|--------------------|-------------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| Egenkapital primo  | 8.000.000               | 1.344.614   | -7.964.844               | 1.379.770               |
| Overført i året    | <u>0</u>                | <u>315.177</u>                                      | <u>-6.194</u>            | <u>308.983</u>          |
| Egenkapital ultimo | <u><b>8.000.000</b></u> | <u><b>1.659.791</b></u>                             | <u><b>-7.971.038</b></u> | <u><b>1.688.753</b></u> |

**5. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet FG AF 30.10.2012 A/S som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskat og kildeskat, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.

**6. Negativ pledge**

Selskabet har forpligtet sig til ikke at opstarte yderligere aktiviteter eller stifte yderligere gæld uden forudgående aftale med selskabets bankforbindelse.