

# **FILLER SUMMER PROPERTIES ApS**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/12/2012**

---

**Erik Svend Filthuth**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Pengestrøm .....	13
Noter .....	14

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	FILLER SUMMER PROPERTIES ApS Søbæksparken 10 4450 Jyderup  CVR-nr: 31671930 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Kordilgade 63 4400 Kalundborg
<b>Revisor</b>	REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB Kalundborgvej 60 4300 Holbæk CVR-nr: 19720705

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2011/12 for Filler Summer Properties ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 29/11/2012

**Direktion**

Erik Svend Filthuth

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Filler Summer Properties ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Filler Summer Properties ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Virksomheden er vurderet med fortsat drift for øje, uanset virksomhedens aktiviteter har været underskudsgivende, hvorved det akkumulerende underskud forudsættes fremmedfinansieret, indtil virksomhedens egenkapital er reetableret.

## **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.

Holbæk, 29/11/2012

Martin Skovholm  
registreret revisor HD-R  
RevisorGården Holbæk, registreret revisoraktieselskab

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at købe, eje, sælge og administrere fast ejendom samt anden dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabets kapital er tabt. Der arbejdes på tiltag for at reetablere kapitalen.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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, ejendomme mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

### Skat af årets resultat

Årets skat, 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

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af forventede salgsomkostninger og hensættelse til tab.

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til vurderet handelsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter endnu ikke afholdte omkostninger vedrørende dette regnskabsår.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle-, materielle- og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt udbetaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk/indlån i pengeinstitutter.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>31.712</b>	<b>-146.581</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ....		-6.512.362	-3.349.406
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-6.480.650</b>	<b>-3.495.987</b>
Andre finansielle indtægter .....		31.200	0
Andre finansielle omkostninger .....		-976.652	-922.208
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-7.426.102</b>	<b>-4.418.195</b>
Skat af årets resultat .....	<b>1</b>	229.500	273.980
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-7.196.602</b>	<b>-4.144.215</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-7.196.602	-4.144.215
<b>I alt</b> .....		<b>-7.196.602</b>	<b>-4.144.215</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger .....		8.000.000	14.500.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>8.000.000</b>	<b>14.500.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>8.000.000</b>	<b>14.500.000</b>
Tilgodehavende skat .....		503.480	552.717
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>503.480</b>	<b>552.717</b>
Likvide beholdninger .....		585	44
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>504.065</b>	<b>552.761</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>8.504.065</b>	<b>15.052.761</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-15.619.636	-8.423.034
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-15.494.636</b>	<b>-8.298.034</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		17.005.109	19.521.860
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		12.000	12.537
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		6.924.612	3.784.469
Del af periodeafgrænsningsposter .....		56.980	31.929
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>23.998.701</b>	<b>23.350.795</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>23.998.701</b>	<b>23.350.795</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>8.504.065</b>	<b>15.052.761</b>

# Pengestrøm

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Årets resultat .....		-7.196.602	
Reguleringer			
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..		6.512.362	
Renteindtægter og lignende indtægter .....		-31.200	
Renteudgifter og lignende udgifter .....		976.652	
Skat af årets resultat .....		-229.500	
Ændring i driftskapital			
Ændringer i leverandørgæld mv. ....		3.164.657	
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i> .....		3.196.369	
Modtagne finansielle indtægter .....		31.200	
Betalte finansielle omkostninger .....		-976.652	
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i> .....		2.250.917	
Betalt selskabsskat .....		278.737	
<b>Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet</b> .....		<b>2.529.654</b>	
Køb af materielle anlægsaktiver .....		-12.362	
<b>Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet</b> .....		<b>-12.362</b>	
Provenu af langfristede gældsforpligtelser .....		-2.516.751	
<b>Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet</b> .....		<b>-2.516.751</b>	
<b>Ændring i likvider</b> .....		<b>541</b>	
Likvide beholdninger (primo) .....		44	
<b>Likvider primo</b> .....		<b>44</b>	
<b>Likvider ultimo</b> .....		<b>585</b>	
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>			
Likvide beholdninger (ultimo) .....		585	
<b>Likvider (ultimo)</b> .....		<b>585</b>	

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-229.500	-273.980
	<u>-229.500</u>	<u>-273.980</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	20.449.406
Tilgang	12.362
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>20.461.768</u></b>
Hensat til salgsomkostninger og tab primo	-5.949.406
Årets hensættelse	-6.512.362
<b>Ultimo</b>	<b><u>-12.461.768</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>8.000.000</u></b>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-8.423.034	0	-8.298.034
Årets resultat	0	-7.196.602	0	-7.196.602
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>-15.619.636</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-15.494.636</u></b>

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er deponeret ejerpantebreve i ejendommene på i alt kr. 11.500.000.

## **5. Oplysning om ejerskab**

### **Nærtstående parter**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

#### **Bestemmende indflydelse**

Direktør Erik Svend Filthuth.

#### **Transaktioner med nærtstående parter**

Der har i regnskabsperioden været samhandel med moderselskab, i form af mellemregning. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 10. dec 2012.