

# **FILLER SUMMER PROPERTIES ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**22/11/2013**

---

**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
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	FILLER SUMMER PROPERTIES ApS Søbæksparken 10 4450 Jyderup
	CVR-nr: 31671930 Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013
<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 2012/13 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, den 18/11/2013

## 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 2012 – 30. juni 2013, omfattende 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet har tabt egenkapitalen og fortsat drift er afhængig af fremmed finansiering. Den væsentligste gældsforpligtelse er mellemregning med moderselskab, og denne vil kun kræves indfriet i det omfang selskabet har midler hertil. På denne baggrund er selskabet vurderet som en going concern virksomhed.

## **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, 18/11/2013

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, idet der ved salg af ejendomme er konstateret og udgiftsført et væsentligt tab.

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

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

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.

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 og 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

### 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

**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 acontoskatter. Den aktuelle skat afsættes med den for indkomståret aktuelle skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatten afsættes med den skattesats som forventes at være gældende når skatten udløses.

**Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-130.340</b>	<b>31.712</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ....		-1.515.000	-6.512.362
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-1.645.340</b>	<b>-6.480.650</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	31.200
Andre finansielle omkostninger .....		-889.673	-976.652
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-2.535.013</b>	<b>-7.426.102</b>
Skat af årets resultat .....		3.749.000	229.500
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.213.987</b>	<b>-7.196.602</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.213.987	-7.196.602
<b>I alt</b> .....		<b>1.213.987</b>	<b>-7.196.602</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger .....		0	8.000.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>8.000.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>8.000.000</b>
Tilgodehavende skat .....		3.978.500	503.480
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.978.500</b>	<b>503.480</b>
Likvide beholdninger .....		1.100	585
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.979.600</b>	<b>504.065</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>3.979.600</b>	<b>8.504.065</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-14.405.649	-15.619.636
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>-14.280.649</b>	<b>-15.494.636</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		0	17.005.109
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		18.248.249	6.924.612
Anden gæld .....		12.000	12.000
Periodeafgrænsningsposter .....		0	56.980
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>18.260.249</b>	<b>23.998.701</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>18.260.249</b>	<b>23.998.701</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>3.979.600</b>	<b>8.504.065</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	20.461.768
Tilgang	15.000
Afgang	-20.476.768
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>
Hensat til salgsomkostninger og tab primo	12.461.768
Årets hensættelse	-12.461.768
<b>Ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

## 2. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Foreslået udbytte kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	125.000	-15.619.639	0	-15.494.636
Årets resultat	0	1.213.987	0	1.213.987
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-14.405.649</b>	<b>0</b>	<b>-14.280.649</b>

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

### Kapitalberedskab og going concern

Selskabet har tabt kapitalen og den fortsatte drift er afhængig af, at selskabet får tilført likviditet.

Ledelsen har fortsat positive forventninger til at selskabet får tilført den nødvendige kapital således, at selskabskapitalen kan reetableres inden for de kommende år.

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bakke Finans ApS, og hæfter som følge heraf solidarisk for sambeskatningens samlede skatter.