

Woodshade Holding ApS
CVR-nr. 28 28 48 61

Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2012.

Lars Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Woodshade Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Knebel, den 13. december 2012

Direktion

Lars Frederiksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Woodshade Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Woodshade Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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 for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at der til finansiering af selskabets fortsatte drift af selskabets pengeinstitut er ydet de nødvendige kreditter i datterselskaberne Mølle Skovly Aps og Woodshade Ejendomme ApS, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets aktionærer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Hinnerup, den 13. december 2012

rgd revision

statsautoriseret revisionspartnerselskab

Sten Platz
statsautoriseret revisor

Tage Bundgaard, HD
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Woodshade Holding ApS
Vrinneres Bygade 45
8420 Knebel

CVR-nr.: 28 28 48 61
Stiftet: 12. november 2004
Hjemsted: Syddjurs Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Lars Frederiksen

Revision

rgd revision, statsautoriseret revisionspartnerselskab,
Samsøvej 16, 8382 Hinnerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at besidde anparter i datterselskaber.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets aktiviteter og økonomiske forhold har været utilfredsstillende i regnskabsåret.

Ledelsen forventer et positivt resultat i datterselskabet Mølle Skovly ApS og Woodshade Ejendomme ApS i det kommende regnskabsår og fremover. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidige overskud.

De nødvendige kreditter til finansiering af den fortsatte drift i Mølle Skovly ApS og Woodshade Ejendomme ApS er stillet til rådighed af selskabets pengeinstitut.

Kapitalandele i datterselskaberne er i nærværende årsregnskab nedskrevet til kr 0, idet egenkapitalen i disse er negativ.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Woodshade Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, Modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne overtager Woodshade Holding ApS som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Andre eksterne omkostninger	-3.000	-26.497
Bruttoresultat	-3.000	-26.497
Andre finansielle indtægter	512	104
2 Andre finansielle omkostninger	-18.995	-17.525
Resultat før skat	-21.483	-43.918
Skat af årets resultat	-16.656	11.006
Årets resultat	-38.139	-32.912
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-38.139	-32.912
Disponeret i alt	-38.139	-32.912

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Omsætningsaktiver			
	Udskudt skatteaktiv	0	16.656
	Andre tilgodehavender	2.825	0
5	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.307	0
	Tilgodehavender i alt	<u>8.132</u>	<u>16.656</u>
	Likvide beholdninger	<u>922</u>	<u>8.891</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.054</u>	<u>25.547</u>
	Aktiver i alt	<u>9.054</u>	<u>25.547</u>
 Passiver			
Egenkapital			
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>-461.269</u>	<u>-423.130</u>
	Egenkapital i alt	<u>-336.269</u>	<u>-298.130</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750	7.849
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>341.573</u>	<u>315.828</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>345.323</u>	<u>323.677</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>345.323</u>	<u>323.677</u>
	Passiver i alt	<u>9.054</u>	<u>25.547</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets aktiviteter og økonomiske forhold har været utilfredsstillende i regnskabsåret.

Ledelsen forventer et positivt resultat i datterselskabet Mølle Skovly ApS og Woodshade Ejendomme ApS i det kommende regnskabsår og fremover. Egenkapitalen forventes retableret ved fremtidige overskud.

De nødvendige kreditter til finansiering af den fortsatte drift i Mølle Skovly ApS og Woodshade Ejendomme ApS er stillet til rådighed af selskabets pengeinstitut, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

2. Andre finansielle omkostninger

Renter, tilknyttede virksomheder	18.995	15.231
Andre renteomkostninger	0	2.294
	<u>18.995</u>	<u>17.525</u>

3. Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. juli 2011	<u>704.458</u>	<u>704.458</u>
Kostpris 30. juni 2012	<u>704.458</u>	<u>704.458</u>
Opskrivninger 1. juli 2011	<u>-704.458</u>	<u>-704.458</u>
Opskrivninger 30. juni 2012	<u>-704.458</u>	<u>-704.458</u>

Dattervirksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Mølle Skovly ApS	8420 Knebel	100 %
Woodshade Ejendomme ApS	8420 Knebel	100 %

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
First Naturel Choice ApS	8420 Knebel	50 %

Noter

		<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavende hos ledelsen kan 30. juni 2012 specificeres således:			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 30. juni 2012
Direktion	10	0	5.307
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen			
7. Eventualposter			
Eventualforpligtelser			
Selskabet har kautioneret for dattervirksomheden Mølle Skovly ApS banklån, der pr. 30. juni 2012 udgør i alt kr. 5.154.982.			