

Vordingborg Kulturhus ApS

Amaliegade 13, 2. sal

1256 København K

CVR-nr. 28127081

Årsrapport for 2012

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. maj 2013

Trine Lydholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Vordingborg Kulturhus 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. maj 2013

Direktion

Ernst Michaelsen
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vordingborg Kulturhus ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vordingborg Kulturhus ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aalborg, den 21. maj 2013

NIELSEN & CHRISTENSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Marian Fruergaard

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vordingborg Kulturhus ApS Amaliegade 13, 2. sal 1256 København K
Telefon	3332 3035
Telefax	3332 3036
CVR-nr.	28127081
Stiftelsesdato	15. oktober 2004
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Direktion	Ernst Michaelsen, Adm. direktør
Moderselskab	A/S af 26/10 1983 ejer 100%
Revisor	NIELSEN & CHRISTENSEN STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og opføre ejendomme til videresalg.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. -892.189, og virksomhedens balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 10.374.393, og en egenkapital på kr. 2.239.707

Der er gennemført fusion, jf. fusionsplan af 13. november 2012, hvor Vordingborg Kulturhus ApS som det fortsættende selskab fusioneredes med Louisehus ApS og Ingridhus ApS. Fusionen er foretaget som en lodret fusion.

De forannævnte ophørende selskaber blev overdraget og fusioneret med Vordingborg Kulturhus ApS med virkning fra 1. januar 2012, fra hvilket tidspunkt aktiver, gæld, rettigheder og forpligtelser vedrørende de ophørende selskaber regnskabsmæssigt ansås for overgået til Vordingborg Kulturhus ApS. Fusionen er fremstillet efter sammenlægningsmetoden. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Årets resultat har ikke opfyldt forventningerne og har ikke været tilfredsstillende for selskabet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Vordingborg Kulturhus ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I det omfang det er fundet hensigtsmæssigt, er bestemmelserne for en mellemstor klasse C-virksomhed anvendt.

Der er gennemført fusion, jf. fusionsplan af 13. november 2012, hvor Vordingborg Kulturhus ApS som det fortsættende selskab fusioneredes med Louisehus ApS og Ingridhus ApS. Fusionen er foretaget som en lodret fusion.

De forannævnte ophørende selskaber blev overdraget og fusioneret med Vordingborg Kulturhus ApS med virkning fra 1. januar 2012, fra hvilket tidspunkt aktiver, gæld, rettigheder og forpligtelser vedrørende de ophørende selskaber regnskabsmæssigt ansås for overgået til Vordingborg Kulturhus ApS. Fusionen er fremstillet efter sammenlægningsmetoden. Sammenligningstillene er ændret i overensstemmelse hermed. Bortset fra ovennævnte er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/ - tab

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skatter 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen 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

Varebeholdning

Varebeholdning, ejendomme og grunde til videresalg måles til kostprisen med tillæg af medgåede projekt- og byggeomkostninger, herunder finansieringsomkostninger i projektperioden. Såfremt den forventede salgspris med fradrag af salgsomkostninger skønnes lavere end den regnskabsmæssige værdi, foretages nedskrivning til den lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vordingborg Kulturhus ApS. solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for kildeskatte opstået indenfor sambeskatningskredsen.

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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes på stiftelsestidspunktet til kostpris. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for kortfristede gældsforpligtelser og variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste/-tab		-1.061.811	-886.091
Finansielle indtægter	1	0	4.450
Finansielle omkostninger	2	-127.775	-226.098
Resultat før skat		-1.189.586	-1.107.739
Skat af årets resultat	3	297.397	276.935
Årets resultat		-892.189	-830.804
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-892.189	-830.804
		-892.189	-830.804

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Varebeholdning		8.556.203	13.332.290
Varebeholdninger		8.556.203	13.332.290
Andre tilgodehavender		150.143	163.843
Periodeafgrænsningsposter		25.000	0
Udsudte skatteaktiver		308.047	167.492
Tilgodehavender		483.190	331.335
Likvide beholdninger	4	1.335.000	0
Omsætningsaktiver		10.374.393	13.663.625
Aktiver		10.374.393	13.663.625

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	2.114.707	3.006.895
Egenkapital		2.239.707	3.131.895
Hensættelser til udskudt skat		0	6.699
Hensatte forpligtelser		0	6.699
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.249	12.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.128.437	10.506.281
Anden gæld		0	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser		8.134.686	10.525.031
Gældsforpligtelser		8.134.686	10.525.031
Passiver		10.374.393	13.663.625
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2012	2011
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	4.450
	0	4.450
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	127.775	226.098
	127.775	226.098
3. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	-527.662	-127.573
Regulering af udskudt skat	230.265	-149.362
	-297.397	-276.935
4. Likvide beholdninger		
Likvider	35.000	0
Bundne likvider	1.300.000	0
	1.335.000	0
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2012	2011	2010	2009	2008
Saldo primo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Forhøjelse	0	125.000	800.000	0	0
Nedsættelse	0	-125.000	-800.000	0	0
Saldo ultimo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000

6. Overført resultat

Saldo primo	3.006.896	3.837.699
Årets tilgang	-892.189	-830.804
Saldo ultimo	2.114.707	3.006.895

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.