



**Søren Bjergvang Holding ApS**

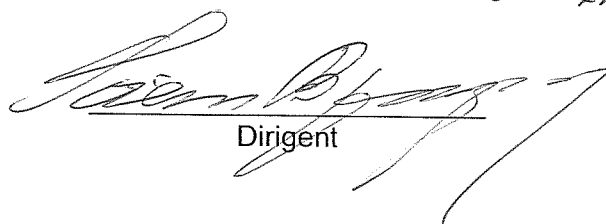
**Brovej 25, Veddelev**

**4000 Roskilde**

**(CVR-nr. 26 37 55 92)**

**Årsrapport for 2011/12**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/11/2012



Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Årsregnskab for 1. juli 2011 - 30. juni 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Selskabsoplysninger

2

<b>Selskabet</b>	Søren Bjergvang Holding ApS Brovej 25, Veddelev 4000 Roskilde
	Telefon: 56 82 02 30
	CVR-nr.: 26 37 55 92
	Regnskabsperiode: 1. juli 2011 - 30. juni 2012
<b>Aktivitet</b>	Selskabets hovedaktivitet er at drive holdingselskab samt virksomhed med handel, investeringer og dermed beslægtet virksomhed.
<b>Direktion</b>	Søren Bjergvang
<b>Revisor</b>	Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6, 4600 Køge <a href="http://www.addere.dk">www.addere.dk</a>

## Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Søren Bjergvang Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Roskilde, den 12. november 2012

**Direktion**

Søren Bjergvang



## Den uafhængige revisors erklæringer

4

### Til kapitalejerne i Søren Bjergvang Holding ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Bjergvang 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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 for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsregnskabet


Uden at modificere vores konklusion, skal vi henvise til ledelsens bemærkninger omkring værdiansættelsen af ejendommen på note 1.

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet ikke har overholdt bogføringsloven, hvorfor selskabets ledelse kan ifalde ansvar.

Køge, den 12. november 2012

Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab

  
Torben Schledermann Nielsen  
statsautoriseret revisor

## GENERELT

Årsregnskabet for Søren Bjergvang Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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

### 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 og -tab vedrørende værdipapirer mv.

**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**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

- 0 år - Grunde og bygninger
- 3-10 år - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, optages som gæld.

## Anvendt regnskabspraksis

8

### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominelle værdier.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

9

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-88.164</b>	<b>-119.461</b>
Af- og nedskrivninger	-440.047	-16.247
Andre driftsomkostninger	4.000	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-524.211</b>	<b>-135.708</b>
Andre finansielle indtægter	16.402	24.122
Andre finansielle omkostninger	-303.941	-125.550
<b>Resultat før skat</b>	<b>-811.750</b>	<b>-237.136</b>
2 Skat af årets resultat	-147.920	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-959.670</b>	<b>-237.136</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser	0	48.300
Overført resultat	-959.670	-285.436
<b>Anvendelse i alt</b>	<b>-959.670</b>	<b>-237.136</b>

Balance pr. 30. juni

10

## AKTIVER

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger	3.800.000	4.141.934
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.608	13.105
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.810.608</b>	<b>4.155.039</b>
Værdipapirer	0	326.563
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>326.563</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.810.608</b>	<b>4.481.602</b>
Udskudt skatteaktiv	0	147.920
Andre tilgodehavender	0	5.307
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>0</b>	<b>153.227</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>153.227</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.810.608</b>	<b>4.634.829</b>

Balance pr. 30. juni

11

**PASSIVER**

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	58.330	1.018.000
<b>3 EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>183.330</u></b>	<b><u>1.143.000</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter	2.241.000	2.241.000
Kreditinstitutter m.v.	714.144	306.550
<b>4 Langfristet gæld i alt</b>	<b><u>2.955.144</u></b>	<b><u>2.547.550</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.375	141.101
Anden gæld	662.759	754.878
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	48.300
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>672.134</u></b>	<b><u>944.279</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b><u>3.627.278</u></b>	<b><u>3.491.829</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>3.810.608</u></b>	<b><u>4.634.829</u></b>
<b>5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
<b>1 Særlige oplysninger til årsregnskabet</b>		
Der er usikkerhed omkring værdien af selskabets ejendom, som følge af den seneste tids værditab på ejendomsmarkedet. Ejendommen er i øjeblikket sat til salg for kr. 3,8 mio.		
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	147.920	0
	<u>147.920</u>	<u>0</u>
<b>3 Egenkapital</b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	1.018.000	1.303.436
Årets resultat	-959.670	-237.136
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	-48.300
	<u>58.330</u>	<u>1.018.000</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u>183.330</u>	<u>1.143.000</u>
<b>4 Langfristet gæld</b>		
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>2.241.000</u>	<u>2.241.000</u>

<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
<b>5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:		
Ejerpantebrev i ejendom, nominelt	<u>2.241.000</u>	
Bogført værdi af ejendom	<u>3.800.000</u>	
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:		
Ejerpantebrev i ejendom	<u>850.000</u>	
Bogført værdi af ejendom	<u>4.237.550</u>	