

FG UK Invest ApS

Amaliegade 27, 1256 København K

(CVR-nr. 16 11 55 33)

Årsrapport for 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den / 2014

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger:	
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning:	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab:	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter til årsregnskab	11-12

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 for FG UK Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. september 2014

Direktion:

Jesper Tullin

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet stadigvæk opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

FG UK Invest ApS
c/o FGI af 30.10.2012 A/S
Amaliegade 27
1256 København K

CVR-nr.: 16 11 55 33
Regnskabsåret 1. maj - 30. april

Direktion

Jesper Tullin, administrerende direktør

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at formidle samt direkte eller indirekte investere i ejendomme, aktier og værdipapirer og lignende virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et resultat på -5.454 t.kr. og egenkapitalen pr. 30. april 2014 er negativ med 69.521 t.kr.

Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet

Med hensyn til væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet henvises til note 1 i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for FG UK Invest ApS for 2013/14 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 balance, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabet, herunder revision m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med ejerskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavenfra salg der måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortieret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. maj 2013 - 30. april 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre eksterne omkostninger		54.202	-348.881
Resultat af kapitalandele	4	0	0
		<hr/>	<hr/>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		54.202	-348.881
		<hr/>	<hr/>
Finansielle omkostninger	2	-4.966.761	-4.290.294
		<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT		-4.912.559	-4.639.175
Skat af årets resultat	3	-541.929	-4.804.786
		<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT		<u>-5.454.488</u>	<u>-9.443.961</u>
Resultatfordeling			
foreslås fordelt således:			
Overført til Overført resultat		<hr/> -5.454.488	<hr/> -9.443.961
		<hr/> <u>-5.454.488</u>	<hr/> <u>-9.443.961</u>

BALANCE pr. 30. april 2014**AKTIVER:**

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	0	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER, I ALT		0	0
ANLÆGSAKTIVER, I ALT		0	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		1.333.692	1.086.678
Udskudte skatteaktiver		0	863.935
TILGODEHAVENDER, I ALT		1.333.692	1.950.613
OMSÆTNINGSAKTIVER, I ALT		1.333.692	1.950.613
AKTIVER, I ALT		<u>1.333.692</u>	<u>1.950.613</u>

BALANCE pr. 30. april 2014**PASSIVER:**

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Anpartskapital	5	600.000	600.000
Overført resultat	5	-70.121.445	-64.666.957
		<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL, I ALT		-69.521.445	-64.066.957
		<hr/>	<hr/>
Gæld til tilknyttede virksomheder		61.321.699	57.147.314
Gæld til associerede virksomheder		9.533.438	8.855.604
Anden gæld		0	14.652
		<hr/>	<hr/>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		70.855.137	66.017.570
		<hr/>	<hr/>
GÆLDSFORPLIGTELSE, I ALT		70.855.137	66.017.570
		<hr/>	<hr/>
PASSIVER, I ALT		1.333.692	1.950.613
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet	1		
Eventualforpligtelser	6		

NOTER**1. Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet****Going concern**

Koncernens fortsatte drift afhænger af, hvorvidt der kan indgås en aftale, således at koncernen kan opnå den tilstrækkelige likviditet til at fortsætte sin drift og herunder indfri sine finansielle forpligtelser som minimum frem til 30. april 2015. Det har på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen ikke været muligt for koncernen at opnå dokumentation for de opnåede positive tilkendegivelser om de fremtidige kreditfaciliteter, hvorfor der således er væsentlig og betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Det er ledelsens forventning, at der kan opnås enighed om en samlet aftale om finansieringsforholdene for koncernen og har således valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Selskabets gæld består i overvejende grad af koncerninterne mellemregninger, og selskabets evne til at fortsætte afhænger derfor af, at der etableres en samlet ordning for koncernen.

	2013/14	2012/13
	kr.	kr.
2. Finansielle indtægter og omkostninger		
Finansielle omkostninger:		
Renteomkostninger til associerede virksomheder	-677.834	-522.270
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	-4.288.927	-3.768.024
Finansielle omkostninger i alt	<u>-4.966.761</u>	<u>-4.290.294</u>
Finansielle indtægter og omkostninger, netto	<u><u>-4.966.761</u></u>	<u><u>-4.290.294</u></u>
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-322.006	-1.011.686
Ændring af udskudt skat	863.935	5.816.472
Regulering aktuel skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>541.929</u></u>	<u><u>4.804.786</u></u>
	2013/14	2012/13

NOTER**4. Kapitalandele i associerede virksomheder**

	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Kostpris primo	0	2.500.000
Årets afgang	<u>0</u>	<u>-2.500.000</u>
Kostpris ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Værdiregulering primo	0	-2.500.000
Årets værdiregulering	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>2.500.000</u>
Værdiregulering ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Dagsværdi, ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Kapitalandele vedrører Foreign Property UK ApS, København, som ejes 0% - Solgt		

5. Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalen er opgjort således:

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Ialt</u>
Egenkapital primo	600.000	-64.666.957	-64.066.957
Overført i året	<u>0</u>	<u>-5.454.488</u>	<u>-5.454.488</u>
Egenkapital ultimo	<u><u>600.000</u></u>	<u><u>-70.121.445</u></u>	<u><u>-69.521.445</u></u>

Anpartskapitalen består af anparter a kr. 1 eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet FG AF 30.10.2012 A/S som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, udover hvad der fremgår af regnskab, ledelsesberetning og noter.