

Bergsøesvej 14 A/S
CVR-nr. 30512863

Årsrapport 2013/14

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.09.2014

Dirigent



Navn: Peter Krabbe

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013/14	8
Balance pr. 30.04.2014	9
Egenkapitalopgørelse for 2013/14	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Bergsøesvej 14 A/S
Dalager 1
2605 Brøndby

CVR-nr.: 30512863
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 01.05.2013 - 30.04.2014

Telefon: 70200411
Telefax: 43245500
Hjemmeside: www.avn.dk

Bestyrelse

Henrik Tyge Krabbe, formand
Ole Gregers Krabbe
Peter Krabbe

Direktion

Ole Gregers Krabbe, administrerende direktør
Carsten Fischer, IT- og økonomidirektør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2013 - 30.04.2014 for Bergsøesvej 14 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2013 - 30.04.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 24.09.2014

Direktion



Ole Gregers Krabbe
administrerende direktør



Carsten Fischer
IT- og økonomidirektør

Bestyrelse



Henrik Tyge Krabbe
formand



Ole Gregers Krabbe



Peter Krabbe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bergsøesvej 14 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bergsøesvej 14 A/S for regnskabsåret 01.05.2013 - 30.04.2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 30.04.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2013 - 30.04.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 24.09.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Heine Juel Thomsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje og drive fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 116 t.kr. mod et overskud i 2012/13 på 87 t.kr. Resultatet er som forventet. Ledelsen forventer et overskud på samme niveau for regnskabsåret 2014/15.

Ejendommen er fuldt udlejet, heraf er det meste dog på korttidskontrakt med 6 mdrs. gensidig opsigelse.

Selskabets bankgæld kan udelukkende henføres til finansiering af selskabets ejendom. Der er aftalt langfristet afdragsprofil med banken.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 årsrapporten 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Selskabets ledelse har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage regnskabsposterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger i en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger

50 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem proventuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Resultatopgørelse for 2013/14

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		733.898	764
Af- og nedskrivninger		<u>(342.288)</u>	<u>(342)</u>
Driftsresultat		391.610	422
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(238.246)</u>	<u>(306)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		153.364	116
Skat af ordinært resultat	2	<u>(37.574)</u>	<u>(29)</u>
Årets resultat		<u>115.790</u>	<u>87</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>115.790</u>	<u>87</u>
		<u>115.790</u>	<u>87</u>

Balance pr. 30.04.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		15.226.328	15.569
Materielle anlægsaktiver	3	<u>15.226.328</u>	<u>15.569</u>
Anlægsaktiver		<u>15.226.328</u>	<u>15.569</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.419	9
Periodeafgrænsningsposter		9.163	10
Tilgodehavender		<u>23.582</u>	<u>19</u>
Likvide beholdninger		<u>150.893</u>	<u>325</u>
Omsætningsaktiver		<u>174.475</u>	<u>344</u>
Aktiver		<u>15.400.803</u>	<u>15.913</u>

Balance pr. 30.04.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>2.371.231</u>	<u>2.256</u>
Egenkapital		<u>2.871.231</u>	<u>2.756</u>
Udskudt skat	5	<u>467.550</u>	<u>430</u>
Hensatte forpligtelser		<u>467.550</u>	<u>430</u>
Gæld til realkreditinstitutter		8.480.273	9.028
Bankgæld	6	2.398.306	2.296
Anden gæld		<u>397.806</u>	<u>566</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>11.276.385</u>	<u>11.890</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	509.975	456
Modtagne forudbetalinger fra kunder		222.143	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	270
Anden gæld		<u>53.519</u>	<u>111</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>785.637</u>	<u>837</u>
Gældsforpligtelser		<u>12.062.022</u>	<u>12.727</u>
Passiver		<u>15.400.803</u>	<u>15.913</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		
Koncernforhold	11		

Egenkapitalopgørelse for 2013/14

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	2.255.441	2.755.441
Årets resultat	0	115.790	115.790
Egenkapital ultimo	500.000	2.371.231	2.871.231

Noter

	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> t.kr.	
1. Andre finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	2.469	0	
Renteomkostninger i øvrigt	232.876	304	
Øvrige finansielle omkostninger	2.901	2	
	<u>238.246</u>	<u>306</u>	
	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> t.kr.	
2. Skat af ordinært resultat			
Ændring af udskudt skat	37.574	29	
	<u>37.574</u>	<u>29</u>	
		<u>Grunde og bygninger</u> kr.	
3. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		17.556.958	
Kostpris ultimo		<u>17.556.958</u>	
Af- og nedskrivninger primo		(1.988.342)	
Årets afskrivninger		(342.288)	
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(2.330.630)</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>15.226.328</u>	
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u> kr.	<u>Nominel værdi</u> kr.
4. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	<u>500</u>		<u>500.000</u>

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. eller multipla heraf. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> t.kr.
5. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	617.077	545
Gældsforpligtelser	(10.000)	(10)
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>(139.527)</u>	<u>(105)</u>
	<u>467.550</u>	<u>430</u>

6. Bankgæld

Selskabets bankgæld kan udelukkende henføres til finansiering af selskabets ejendom. Der er aftalt langsigtet afdragsprofil med banken.

	Forfald inden 12 måneder 2012/13 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2013/14 kr.	Forfald efter 12 måneder 2013/14 kr.	Restgæld efter 5 år 2013/14 kr.
7. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	456	509.975	8.480.273	6.644.805
Bankgæld	0	0	2.398.306	N/A
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>397.806</u>	<u>0</u>
	<u>456</u>	<u>509.975</u>	<u>11.276.385</u>	<u>6.644.805</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Krabbe Gruppen ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013/14 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har påtaget sig de for branchen normale forpligtelser.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 3.600 t.kr. i grunde og bygninger.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte grunde og bygninger udgør 15.226 t.kr.

Noter

10. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5 % af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

AVN Gruppen A/S, Dalager 1, 2605 Brøndby

11. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Krabbe Gruppen ApS, Dalager 1, 2605 Brøndby