

## Selskabet af 18/12 2013 A/S

CVR nr. 31 87 65 24

Hostrupvej 11

5230 Odense M

---

Årsrapport for perioden  
1. juli 2014 til 30. juni 2015

Nærværende årsrapport er godkendt

Odense, den

27/11-15



dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Anvendt regnskabspraksis, forsat	7
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Note 1 - 2	11

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet:**

Selskabet af 18/12 2013 A/S  
Hostrupvej 11  
5230 Odense M

---

CVR nr. 31 87 65 24  
Hjemsted: Odense Kommune

### **Direktion:**

Kim Toftdahl

### **Bestyrelse:**

Tina Vengard Toftdahl  
Kim Toftdahl  
Bent Aslerin

### **Revisor:**

Registrerede revisorerers samarbejde IVS  
Strandvejen 35  
5300 Kerteminde

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 til 30. juni 2015 for Selskabet af 18/12 2013 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 23. september 2015

**Direktion:**



Kim Toftdahl

**Bestyrelse:**

Kim Toftdahl

Tina Vengard Toftdahl

Bent Aslerin

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Selskabet af 18/12 2013 A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 18/12 2013 A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 til 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgaven om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kerteminde den 24. september 2015

**Registrerede revisorerers samarbejde IVS**

*Charlotte Elwain*

Charlotte Elwain

Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er forberedelse til afvikling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et underskud på kr. 3.812 mod sidste års underskud på kr. 9.908. Resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Forventningerne til kommende regnskabsår er positive.

### **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

Årsregnskabet aflægges 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 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. Målingen 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.

### **Resultatopgørelse**

#### **Driftsomkostninger:**

Driftsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor omkostningen er afholdt. Der tages hensyn til eventuelle forudbetalinger, der aktiveres som periodeafgrænsningsposter. På samme måde behandles omkostninger, der vedrører regnskabsåret, men som endnu ikke er udgiftsført.

Anskaffelser, der er egnet til anvendelse udover regnskabsåret omkostningsføres straks, såfremt anskaffelsessummen ikke overstiger kr. 12.900 eller har forventet kortvarig anvendelsestid og at det anskaffede har en selvstændig anvendelse.

#### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat omfatter selskabets nettoomsætning af varer og tjenesteydelser, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger, som omfatter salgsfremmende omkostninger samt omkostninger til administration.

#### **Finansielle poster:**

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

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktion i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**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.

**Balance****Tilgodehavender:**

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

**Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Skyldig skat og udskudt skat:**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2014 til 30. juni 2015

<u>Noter</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	-3.812	-5.688
Af- og nedskrivninger	0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>-3.812</b>	<b>-5.688</b>
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	0	-4.220
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-3.812</b>	<b>-9.908</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-3.812</b>	<b>-9.908</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-3.812	-9.908
<b>I alt</b>	<b>-3.812</b>	<b>-9.908</b>

## Balance pr. 30. juni 2015

<u>Noter</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	269.127	272.939
Andre tilgodehavender	548.522	548.522
	<b>817.649</b>	<b>821.461</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>817.649</b>	<b>821.461</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>817.649</b>	<b>821.461</b>

## Balance pr. 30. juni 2015

<u>Noter</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>Passiver</b>		
	500.000	500.000
Registreret kapital mv.		
Overført resultat	-189.656	-185.844
1 <b>Egenkapital i alt</b>	<b>310.344</b>	<b>314.156</b>
Gæld til banker	501.055	501.055
Anden gæld	6.250	6.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>507.305</b>	<b>507.305</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>507.305</b>	<b>507.305</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>817.649</b>	<b>821.461</b>

## Noter

<u>Noter</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1) <b>Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
Årets resultat	0	0
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	-185.844	-175.936
Årets resultat	-3.812	-9.908
	<b>-189.656</b>	<b>-185.844</b>
<b>I alt egenkapital</b>	<b>310.344</b>	<b>314.156</b>

## 2) **Oplysning om ejerskab**

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

100% F.V.T. Holding ApS, Hostrupvej 11, 5230 Odense M