
ApS KBIL 38 nr. 1912

Årsrapport for 2012

CVR-nr. 17 55 75 05

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 29/5 2013

Mette Vagner Johannesen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for ApS KBIL 38 nr. 1912.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 29. maj 2013

Direktion

Johan Schrøder

Bestyrelse

Asger Larsen
formand

Johan Schrøder

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i ApS KBIL 38 nr. 1912

Vi har revideret årsregnskabet for ApS KBIL 38 nr. 1912 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 29. maj 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian F. Jakobsen
statsautoriseret revisor

Henrik Mikkelsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ApS KBIL 38 nr. 1912
Taarbæk Strandvej 22
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 17 55 75 05
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. januar 1994
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i andre virksomheder

Bestyrelse

Asger Larsen, formand
Johan Schrøder

Direktion

Johan Schrøder

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Andre eksterne omkostninger		-22.450	-15.475
Bruttoresultat		-22.450	-15.475
Resultat før finansielle poster		-22.450	-15.475
Finansielle indtægter	1	3	225
Finansielle omkostninger	2	-217.545	-221.516
Resultat før skat		-239.992	-236.766
Skat af årets resultat	3	47.594	50.054
Årets resultat		-192.398	-186.712

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-192.398	-186.712
		-192.398	-186.712

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Kapitalandele i associeret virksomhed	4	6.300.000	6.300.000
Finansielle anlægsaktiver		6.300.000	6.300.000
Anlægsaktiver		6.300.000	6.300.000
Selskabsskat		47.594	50.054
Tilgodehavender		47.594	50.054
Likvide beholdninger		31.519	75.396
Omsætningsaktiver		79.113	125.450
Aktiver		6.379.113	6.425.450

Balance 31. december

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Selskabskapital		340.000	340.000
Overført resultat		-51	2.347
Egenkapital	5	339.949	342.347
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.935.363	5.983.531
Langfristede gældsforpligtelser		5.935.363	5.983.531
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		88.801	84.572
Kortfristede gældsforpligtelser		103.801	99.572
Gældsforpligtelser		6.039.164	6.083.103
Passiver		6.379.113	6.425.450
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 DKK
1 Finansielle indtægter		
Bankrenter	3	225
	3	225
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	213.316	217.489
Renter i øvrigt	4.229	4.027
	217.545	221.516
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-47.594	-50.054
	-47.594	-50.054
4 Kapitalandele i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar	7.500.000	7.500.000
Kostpris 31. december	7.500.000	7.500.000
Værdireguleringer 1. januar	-1.200.000	-1.200.000
Værdireguleringer 31. december	-1.200.000	-1.200.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	6.300.000	6.300.000

Kapitalandele i associeret virksomhed specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Franske Vingårde A/S, ejerandel 24%	Herlev	24.690.000	12%	21.056.172	210.270

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	340.000	2.347	342.347
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	190.000	190.000
Årets resultat	0	-192.398	-192.398
Egenkapital 31. december	340.000	-51	339.949

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2012	2011	2010	2009	2008
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital 1. januar	340.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Kapitalforhøjelse	0	100.000	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december	340.000	340.000	240.000	240.000	240.000

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst i indkomståret 2012.

Selskabet har herudover ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

ApS KBIL 38 nr.1911, Lyngby-Taarbæk kommune, ejer selskabet 100%.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ApS KBIL 38 nr. 1912 for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associeret virksomhed

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.