

GRUNDAHL VICK HOLDING ApS

Årsrapport

1. april 2011 - 31. marts 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/08/2012

Jørgen Vick
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GRUNDAHL VICK HOLDING ApS
Dyrlægegårds Alle 88
3600 Frederikssund

CVR-nr: 31494125
Regnskabsår: 01/04/2011 - 31/03/2012

Revisor

DANSK REVISION FREDERIKSSUND REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Havnegade 2
3600 Frederikssund
CVR-nr: 86141019

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2011 - 31. marts 2012 for GRUNDAHL VICK HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 22/08/2012

Direktion

Jørgen Peter Vick

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i GRUNDAHL VICK HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GRUNDAHL VICK HOLDING ApS for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 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 handlinger 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. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, 22/08/2012

Dorte Lodahl Krusaa
Partner, registreret revisor
DANSK REVISION FREDERIKSSUND REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab samt merværdi og med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab, samt resterende koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives over 5 år.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

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

Resultatopgørelse 1. apr 2011 - 31. mar 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		-9.375	-7.500
Resultat af ordinær primær drift		-9.375	-7.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder ...		-642.031	-37.044
Andre finansielle indtægter		0	303
Nedskrivning af finansielle aktiver		-1.154	0
Øvrige finansielle omkostninger	1	-616	-1.721
Ordinært resultat før skat		-653.176	-45.962
Ekstraordinært resultat før skat		-653.176	-45.962
Skat af årets resultat		0	1.378
Årets resultat		-653.176	-44.584
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-653.176	-44.584
I alt		-653.176	-44.584

Balance 31. marts 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		60.190	703.375
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	60.190	703.375
Anlægsaktiver i alt		60.190	703.375
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.441	4.441
Tilgodehavender i alt		4.441	4.441
Likvide beholdninger		100	100
Omsætningsaktiver i alt		4.541	4.541
AKTIVER I ALT		64.731	707.916

Balance 31. marts 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overkurs ved emission		834.348	834.348
Overført resultat		-1.106.762	-453.587
Egenkapital i alt	3	-147.414	505.761
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.491	7.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		35.356	35.356
Anden gæld		159.298	159.298
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		212.145	202.154
Gældsforpligtelser i alt		212.145	202.154
PASSIVER I ALT		64.731	707.916

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Renter tilknyttede virksomheder	0	1.721
Andre finansielle omkostninger	616	0
	<u>616</u>	<u>1.721</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	<u>1.118.646</u>
Kostpris ultimo	<u>1.118.646</u>
Værdiregulering primo	-415.271
Andel i årets resultat	-462.031
Værdiregulering på afhændede aktiver	-181.154
Værdiregulering ultimo	<u>-1.058.456</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>60.190</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
Vick Sikring A/S, Frederikssund	<u>100 %</u>
Grundahl Vick Ejendomme ApS, Frederikssund	<u>100 %</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Saldo primo	125	834	-454	506
Årets resultat	0	0	-653	-653
Egenkapital ultimo	125	834	-1.107	-147

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er ifølge vedtægterne finansiering og investering.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Grundahl Vick Ejendomme ApS og Vick Sikring A/S under konkurs for mellemværende med pengeinstitut.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 29. aug 2012.