

Grundahl Vick Holding ApS

CVR-nummer 31494125

Årsrapport 2013/2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. oktober 2014



Jørgen Vick

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Grundahl Vick Holding ApS
Dyrlægegårds Alle 88
3600 Frederikssund

Hjemstedskommune:	Frederikssund
CVR-nummer:	31494125
Regnskabsperiode:	1. april 2013 - 31. marts 2014

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne finansiering og investering.

Direktion

Jørgen Vick

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2013 - 31. marts 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.

Frederikssund, 2. oktober 2014

Direktionen:

Jørgen Vick



april 2013 - 31. marts 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Grundahl Vick Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Grundahl Vick Holding ApS for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014, 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, at 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 vurderingen 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Værdiansættelsen af tilknyttede virksomheder, der i balancen er indregnet til DKK 167.609 er efter vor opfattelse værdiansat for højt, da der ikke i datterselskabet er foretaget tilstrækkelig nedskrivning af tilgodehavende for salg og tjenesteydelser. Efter indregning af skatteeffekten heraf er resultat og egenkapital opgjort DKK 167.609 for højt.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at generalforsamlingen ikke bør godkende regnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold herfor henleder vi opmærksomheden på note 3 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet selskabets fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede.

Frederikssund, 2. oktober 2014

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab



Dorte Lodahl Krusaa

Partner, Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabets datterselskab Grundahl Vick Ejendomme ApS udlejer ejendommen til Vick Låse & Sikring ApS. Grundahl Vick Ejendomme ApS har et tilgodehavende hos Vick Låse & Sikring ApS, der er forfaldent til betaling.

Vick Låse & Sikring ApS har likviditetsmæssige udfordringer, der gør at selskabets fortsatte drift er forbundet med en vis risiko. Ledelsen i Grundahl Vick Ejendomme ApS, har med tillid til ledelsen i Vick Låse & Sikring ApS' planer for styring af selskabet igennem den nuværende likviditetskrise, aflagt regnskab under forudsætning af fortsat drift. Ledelsen i Grundahl Vick Holding ApS har ligeledes tillid til den plan ledelsen i Vick Låse & Sikring ApS har fremlagt, og aflægger efter samme forudsætninger årsrapporten for 2013/2014.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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.

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 den danske dattervirksomhed. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles 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 acontoskatter.

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 balance-dagens 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.

Note	Resultatopgørelse	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Perioden 1. april - 31. marts		
	Bruttofortjeneste	24.650	-7
	Resultat før finansielle poster	24.650	-7
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	82.672	25
	Finansielle omkostninger	-7.591	-4
	Årets resultat	99.732	13
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	-1.093.388	-1.107
	Årets resultat	99.732	13
	Til disposition i alt	-993.656	-1.093
	Overført resultat ultimo	-993.656	-1.093
	Resultatdisponering i alt	-993.656	-1.093

Note	Balance	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. marts		
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	167.609	85
	Finansielle anlægsaktiver	167.609	85
	Anlægsaktiver i alt	167.609	85
	Aktiver i alt	167.609	85

Note	Balance	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. marts		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	834.348	834
	Overført resultat	-993.656	-1.093
2	Egenkapital i alt	-34.308	-134
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	8
	Gæld til tilknyttede virksomheder	28.630	52
	Anden gæld	165.788	159
	Kortfristede gældsforpligtelser	201.918	219
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	201.918	219
	Passiver i alt	167.609	85
3	Usikkerheder om going concern		
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2013/14	2012/13
	DKK	1.000 DKK
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. april	159.298	1.119
Afgang i årets løb	0	-959
Kostpris 31. marts	<u>159.298</u>	<u>159</u>
Værdireguleringer 1. april	-74.361	-1.058
Årets resultatandel	82.672	25
Værdiregulering på afhændede aktiver	0	959
Værdireguleringer 31. marts	<u>8.311</u>	<u>-74</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>167.609</u>	<u>85</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

Selskab: Grundahl Vick Ejendomme ApS
Hjemsted: Frederikssund
Ejerandel: 100 %

2 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overkurs ved emission 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	125	834	-1.093	-134
Årets resultat	0	0	100	100
Egenkapital ultimo	<u>125</u>	<u>834</u>	<u>-994</u>	<u>-34</u>

3 Usikkerheder om going concern

Usikkerhed i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil henvises.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Grundahl Vick Ejendomme ApS for alt mellemværende med pengeinstitut. Gælden udgør pr. 31. marts 2014 DKK 2.310.454.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.