

**Stofberg Invest ApS**

**CVR-nr. 32357725**

**Årsrapport 2011/12**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 24.10.2012.

**Dirigent**

---

Navn: Henrik Dichman

## **Indholdsfortegnelse**

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	8
Balance pr. 30. juni 2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Stofberg Invest ApS  
Skovparken 2  
2990 Nivå

CVR-nr.: 32357725  
Hjemsted: Fredensborg  
Regnskabsår: 01. juli 2011 - 30. juni 2012

Telefon: 49 13 87 80

### **Direktion**

John Stofberg

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. juli 2011 - 30. juni 2012 for Stofberg Invest 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 24.10.2012

### Direktion

John Stofberg

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Stofberg Invest ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stofberg Invest ApS for regnskabsåret 01. juli 2011 - 30. juni 2012, 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

København, den 24.10.2012

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dalmose Pedersen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet omfatter udlejning af ejendommen Agernvej 3 i Kvistgård.

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

Selskabet har realiseret et overskud på 110 t.kr. imod 47 t.kr. sidste år. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen andrager 349 t.kr. pr. 30. juni 2012.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabets poster.

### **Usædvanlige forhold**

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **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

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning består af udlejning og 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.

#### 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 tab ved salg af materielle og anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, samt evt. 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 moderselskabet og søsterselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber 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 på bygninger over 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 nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udsudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udsudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2011/12**

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Nettoomsætning		387.446	367
Andre eksterne omkostninger		(84.311)	(148)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>303.135</b>	<b>219</b>
Af- og nedskrivninger		(12.000)	(12)
<b>Driftsresultat</b>		<b>291.135</b>	<b>207</b>
Andre finansielle omkostninger	1	(144.007)	(144)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>147.128</b>	<b>63</b>
Skat af ordinært resultat	2	(36.784)	(16)
<b>Årets resultat</b>		<b>110.344</b>	<b>47</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		110.344	47
		<b>110.344</b>	<b>47</b>

**Balance pr. 30. juni 2012**

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		3.507.800	3.520
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>3.507.800</u>	<u>3.520</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>3.507.800</u>	<u>3.520</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	2
Tilgodehavende selskabsskat		0	16
<b>Tilgodehavender</b>		<u>0</u>	<u>18</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>235.371</u>	<u>195</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>235.371</u>	<u>213</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>3.743.171</u></u>	<u><u>3.733</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2012**

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125
Overført overskud eller underskud		224.308	113
<b>Egenkapital</b>		<b><u>349.308</u></b>	<b><u>238</u></b>
Udskudt skat	5	96.728	65
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>96.728</u></b>	<b><u>65</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.800.000	3.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b><u>2.800.000</u></b>	<b><u>3.000</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		200.000	150
Skyldig selskabsskat		4.708	0
Anden gæld		292.427	280
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>497.135</u></b>	<b><u>430</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.297.135</u></b>	<b><u>3.430</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.743.171</u></b>	<b><u>3.733</u></b>
Ejerforhold	7		

**Egenkapitalopgørelse for 2011/12**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	113.964	238.964
Årets resultat	0	110.344	110.344
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>224.308</b>	<b>349.308</b>

## Noter

### 1. Andre finansielle omkostninger

I regnskabsposten indgår finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder med 144 t.kr.

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	4.708	0
Ændring af udskudt skat	<u>32.076</u>	<u>16</u>
	<b><u>36.784</u></b>	<b><u>16</u></b>

### 3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u> kr.
Kostpris primo	3.541.800
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>3.541.800</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	(22.000)
Årets afskrivninger	<u>(12.000)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(34.000)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>3.507.800</u></b>

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u> kr.	<u>Nominel værdi</u> kr.
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
Anparter	<u>125</u>	1.000,00	<u>125.000</u>
	<b><u>125</u></b>		<b><u>125.000</u></b>

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
<b>5. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	<u>96.728</u>	<u>65</u>
	<b><u>96.728</u></b>	<b><u>65</u></b>

### 6. Langfristede gældsforpligtelser

Af lånet forfalder 2,5 mio.kr. efter 5 år.

## Noter

### 7. Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af Stofberg Holding ApS.