

# **GL. STOKKERUP HOLDING ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**13/06/2013**

---

**Sten Sørensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** GL. STOKKERUP HOLDING ApS  
Bernstorffsvej 131  
2900 Hellerup

CVR-nr: 31624045  
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

**Bankforbindelse** FS Bank

**Revisor** LUNI REVISION I/S  
Farum Hovedgade 44  
3520 Farum  
CVR-nr: 17811371

# Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for året 2012 for Gl. Stokkerup Holding ApS, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, og som udviser et resultat på kr. -491.063 og en egenkapital på kr. -2.552.942, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse, idet jeg anser årsregnskabet for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt årets resultat.

Ledelsen er opmærksom på at hele selskabskapitalen er tabt grundet kurstab på indfriet valutalån.

Rudersdal, den 09/06/2013

## Direktion

Sten Sørensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision ønsker ledelsen at dette vedtages på generalforsamlingen.

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i GL. STOKKERUP HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GL. STOKKERUP HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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.

## Forbehold

### *Grundlag for konklusion med forbehold*

Selskabet har haft et betydeligt underskud i de første regnskabsår og har således tabt egenkapitalen. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabets drift kan gøres rentabel og af moder-selskabets fortsatte vilje til at finansiere selskabet indtil selskabet kan finansiere sig selv. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at disse betingelser opfyldes, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf. Forholdet er ikke omtalt i noterne, hvilket er i strid med årsregnskabsloven. Vi tager derfor forbehold for den manglende omtale.

## **Konklusion med forbehold**

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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farum, 13/06/2013

Ole Lund Pedersen  
Registreret revisor  
LUNI REVISION I/S

# Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabets er et finansieringsselskab.

Ændring i anvendt regnskabspraksis:

Ingen.

## Resultatopgørelse

Eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret ( fuld periodisering ). Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, vedrørende værdipapirer og lån.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Pantebreve værdiansættes til kostpris. Der afskrives ikke herpå.

Det er hensigten af beholde pantebrevene til udløb eller indfrielse.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender værdiansættes efter individuel vurdering til de værdier, som de skønnes at indbringe, herunder nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer:

Værdipapirer ( børsnoterede ) er optaget til børskurs på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter medtaget under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, periodiserede renter.

Selskabsskat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat medtages i balancen med fradrag af årets betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes af midlertidige positive forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat beregnes på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der for regnskabsåret er gældende. For indeværende år er skattesatsen 25 %.

Gældsforpligtelser:

Gæld medtages til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominel værdi. Langfristet gæld er optaget til kursværdi.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs, hvorved valutakursdifferencer frem til betalingsdagen medtages i resultatopgørelsen.

Udbytte til aktionærer:

Udbytte, der forventes udbetalt for året, optages som hidtil som kortfristet gæld i henhold til overskudsdisponeringen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Eksterne omkostninger .....		-81.717	-18.319
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-81.717</b>	<b>-18.319</b>
Personaleomkostninger .....		715.051	760.829
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-1.288.084	-979.643
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-654.750</b>	<b>-237.133</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-654.750</b>	<b>-237.133</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-654.750</b>	<b>-237.133</b>
Andre skatter .....		163.687	59.283
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-491.063</b>	<b>-177.850</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-491.063	-177.850
<b>I alt</b> .....		<b>-491.063</b>	<b>-177.850</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		12.008.914	13.017.430
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>12.008.914</b>	<b>13.017.430</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>12.008.914</b>	<b>13.017.430</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		254.586	254.586
Udsudte skatteaktiver .....		892.647	728.960
Andre tilgodehavender .....		582.481	33.620
Periodeafgrænsningsposter .....		31.525	36.455
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.761.239</b>	<b>1.053.621</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	44.635
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>44.635</b>
Likvide beholdninger .....		497.814	397.760
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.259.053</b>	<b>1.496.016</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>14.267.967</b>	<b>14.513.446</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-2.677.942	-2.186.879
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>-2.552.942</b>	<b>-2.061.879</b>
Gæld til banker .....		16.786.909	16.558.825
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>16.786.909</b>	<b>16.558.825</b>
Anden gæld .....		34.000	16.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>34.000</b>	<b>16.500</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>16.820.909</b>	<b>16.575.325</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>14.267.967</b>	<b>14.513.446</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	2.186.879	-2.061.879
Udloddet ordinært udbytte		0	0
Årets resultat		-491.063	-491.063
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-2.677.942</b>	<b>-2.552.942</b>

## 2. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Moderselskab Toscana Invest ApS, CVR nr. 10139252.

### Nærtstående parter:

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Udlå til moderselskab og renteintægter af pant i søsterselskabers ejendomme.

### Koncernforhold

Koncernregnskab udarbejdes ikke.