

Lundemarksvej 24, Holbæk ApS
CVR-nr. 25725085

Årsrapport 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.03.2015

Dirigent

Navn: Anders Holmsberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2014	7
Balance pr. 31.12.2014	8
Egenkapitalopgørelse for 2014	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lundemarksvej 24, Holbæk ApS

c/o Holmsberg Administration ApS, Magnoliavej 12 B, st. th.
5250 Odense V

CVR-nr.: 25725085

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2014 - 31.12.2014

Direktion

Enrico Krog Iversen

Michael Laursen

Henrik Nygaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 for Lundemarksvej 24, Holbæk ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 25.02.2015

Direktion

Enrico Krog Iversen

Michael Laursen

Henrik Nygaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lundemarksvej 24, Holbæk ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lundemarksvej 24, Holbæk ApS for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014, 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 selskabets 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 selskabets 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. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold henleder vi opmærksomheden på ledelsesberetningens afsnit om "Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold" samt note 5, hvoraf det fremgår, at selskabet hæfter ubegrænset for forpligtelserne i K/S Lundemarksvej, Holbæk, som har likviditetsmæssige udfordringer. Dog er der indgået aftaler med selskabets finansielle kreditorer dækkende frem til den 31. december 2015. Kommanditselskabets muligheder for at fortsætte driften herefter er behæftet med usikkerhed. Det har den afsmittende konsekvens, at der må anses, at være en større end normal usikkerhed om selskabets forpligtelser over for kommanditselskabet kan blive aktualiseret, og om kommanditselskabet vil være i stand til at tilbagebetale mellemværende på 147.139 kr. med selskabet. Selskabet har foreløbigt vurderet, at der ikke er grundlag for at indregne hensættelser og nedskrivninger. Vi vurderer, at usikkerhederne er behørigt beskrevet i ledelsesberetningen og note 5.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 25.02.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kim Mücke
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at være komplementar i K/S Lundemarksvej, Holbæk. K/S Lundemarksvej, Holbæks hovedaktivitet er at eje og udleje matrikel nr. 10 aq Ladegården, Holbæk Jorder, Lundemarksvej 24, 4300 Holbæk.

Som komplementar hæfter selskabet ubegrænset for forpligtelserne i K/S Lundemarksvej, Holbæk.

Selskabet har ingen ansatte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

K/S Lundemarksvej, Holbæk har som følge af lavere indtjening end oprindeligt forudsat indgået aftale med de finansielle kreditorer frem til 31. december 2015, og der vil blive opkrævet varslede ekstraordinære supplerende indbetalinger fra kommanditisterne. Der forhandles med de finansielle kreditorer om en længerevarende aftale for perioden efter 31. december 2015.

Usikkerheden om den økonomiske situation i K/S Lundemarksvej, Holbæk medfører en afsmittende usikkerhed på Lundemarksvej 24, Holbæk ApS, da det kan betyde risiko for, at selskabets forpligtelser over for K/S Lundemarksvej, Holbæk kan blive aktualiseret samt at K/S Lundemarksvej, Holbæk ikke vil være i stand til at tilbagebetale kommanditselskabets gæld til Lundemarksvej 24, Holbæk ApS.

Da det endnu ikke kan afgøres, om selskabet vil lide tab, indeholder årsregnskabet for 2014 ikke hensættelser til dækning af eventuelle forpligtelser over for K/S Lundemarksvej, Holbæk eller nedskrivninger på selskabets tilgodehavender hos kommanditselskabet.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af komplementarvederlag og indregnes for den periode, som vederlaget vedrører.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter selskabsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra kommanditselskabet og godtgørelser 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Nettoomsætning		<u>700</u>	<u>700</u>
Bruttoresultat		700	700
Andre driftsomkostninger	1	<u>(1.250)</u>	<u>(1.250)</u>
Driftsresultat		(550)	(550)
Andre finansielle indtægter	2	<u>727</u>	<u>721</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		177	171
Skat af ordinært resultat		<u>(25)</u>	<u>(25)</u>
Årets resultat		<u>152</u>	<u>146</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>152</u>	<u>146</u>
		152	146

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Andre tilgodehavender	3	147.139	146.987
Tilgodehavender		<u>147.139</u>	<u>146.987</u>
Omsætningsaktiver		<u>147.139</u>	<u>146.987</u>
Aktiver		<u><u>147.139</u></u>	<u><u>146.987</u></u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		20.864	20.712
Egenkapital		<u>145.864</u>	<u>145.712</u>
Skyldig selskabsskat	4	25	25
Anden gæld		1.250	1.250
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.275</u>	<u>1.275</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.275</u>	<u>1.275</u>
Passiver		<u><u>147.139</u></u>	<u><u>146.987</u></u>
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2014

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	20.712	145.712
Årets resultat	0	152	152
Egenkapital ultimo	125.000	20.864	145.864

Noter

1. Andre driftsomkostninger

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Revisionshonorar	1.250	1.250
	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>

2. Andre finansielle indtægter

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Renteindtægter, K/S Lundemarksvej, Holbæk	727	721
	<u>727</u>	<u>721</u>

3. Andre tilgodehavender

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Tilgodehavende hos K/S Lundemarksvej, Holbæk	147.139	146.987
	<u>147.139</u>	<u>146.987</u>

4. Skyldig selskabsskat

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Skat af årets resultat forklares således:		
Beregnet 25% skat af årets resultat	(25)	(25)
Årets skat	<u>(25)</u>	<u>(25)</u>
Skyldig/tilgodehavende selskabsskat	<u>(25)</u>	<u>(25)</u>

Noter

5. Eventualforpligtelser

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Selskabet er komplementar i K/S Lundemarksvej, Holbæk, hvorefter selskabet hæfter ubegrænset for kommanditselskabets forpligtelser. Pr. 31. december 2014 har K/S Lundemarksvej, Holbæk aktiver og forpligtelser, som følger:		
Totale aktiver (heraf investeringsejendom 13.898.745 kr.)	14.010.657	17.885.546
Totale forpligtelser	<u>(10.369.905)</u>	<u>(10.534.009)</u>
Egenkapital i K/S Lundemarksvej, Holbæk	<u>3.640.752</u>	<u>7.351.537</u>

Som komplementar hæfter selskabet ubegrænset for forpligtelserne i K/S Lundemarksvej, Holbæk.

K/S Lundemarksvej, Holbæk har som følge af lavere indtjening end oprindeligt forudsat indgået aftale med de finansielle kreditorer frem til 31. december 2015, og der vil i 2015 blive opkrævet varslede ekstraordinære supplerende indbetalinger fra kommanditisterne. Der forhandles med de finansielle kreditorer om en længerevarende aftale for perioden efter 31. december 2015.

Usikkerheden om den økonomiske situation i K/S Lundemarksvej, Holbæk medfører en afsmittende usikkerhed på Lundemarksvej 24, Holbæk ApS, om selskabets forpligtelser over for K/S Lundemarksvej, Holbæk kan blive aktualiseret, samt risiko for at K/S Lundemarksvej, Holbæk ikke vil være i stand til at tilbagebetale kommanditselskabets gæld til Lundemarksvej 24, Holbæk ApS.