

# FG Invest II ApS

Amaliegade 27, 1256 København K.

(CVR-nr. 25 84 99 06)

---

Årsrapport for 2013/14

---

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den / 2014

-----  
dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger:</b>	
Ledespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning:</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab:</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter til årsregnskab	11

**LEDELSESPÅTEGNING**

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 for FG Invest II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. september 2014

**Direktion:**

Jesper Tullin

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet stadigvæk opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision.

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet**

FG Invest II ApS  
Amaliegade 27  
1256 København K.

CVR-nr.: 25 84 99 06  
Regnskabsåret 1. maj - 30. april

**Direktion**

Jesper Tullin

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at foretage ejendomsinvesteringer, enten direkte eller via investeringer i andre ejendomsselskaber.

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

Årets resultat blev et overskud på kr. 16.335, hvilket er som forventet.

### **Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet**

Med hensyn til væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet henvises til note 1 i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for FG Invest II ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 årsregnskabet 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.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

### **Skat**

Årets skat, som 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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### **Tilgodehavender fra salg**

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

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
for perioden 1. maj 2013 - 30. april 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		-875	-4.882
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>		<b>-875</b>	<b>-4.882</b>
Finansielle indtægter	2	18.087	16.829
Finansielle omkostninger	2	-877	-167
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>		<b>16.335</b>	<b>11.780</b>
Skat af årets resultat	3	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u>16.335</u></b>	<b><u>11.780</u></b>
<b>Resultatfordeling</b>			
foreslås fordelt således:			
Overført til Overført resultat		<u>16.335</u>	<u>11.780</u>
		<b><u>16.335</u></b>	<b><u>11.780</u></b>



**BALANCE pr. 30. april 2014****AKTIVER:**

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		259.915	241.828
<b>TILGODEHAVENDER, I ALT</b>		<b>259.915</b>	<b>241.828</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER, I ALT</b>		<b>259.915</b>	<b>241.828</b>
<b>AKTIVER, I ALT</b>		<b>259.915</b>	<b>241.828</b>

**BALANCE pr. 30. april 2014****PASSIVER:**

	<b>Note</b>	<b>2013/14 kr.</b>	<b>2012/13 kr.</b>
Anpartskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	4	120.121	103.786
<b>EGENKAPITAL, I ALT</b>		<b>245.121</b>	<b>228.786</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		14.794	5.913
Anden gæld		0	7.129
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER, I ALT</b>		<b>14.794</b>	<b>13.042</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER, I ALT</b>		<b>14.794</b>	<b>13.042</b>
<b>PASSIVER, I ALT</b>		<b>259.915</b>	<b>241.828</b>
<b>Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet</b>	1		
<b>Eventualforpligtelser</b>	5		

**NOTER****1. Væsentlige usikkerheder ved aflæggelse af årsregnskabet****Going concern**

Koncernens fortsatte drift afhænger af, hvorvidt der kan indgås en aftale, således at koncernen kan opnå den tilstrækkelige likviditet til at fortsætte sin drift og herunder indfri sine finansielle forpligtelser som minimum frem til 30. april 2015. Det har på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen ikke været muligt for koncernen at opnå dokumentation for de opnåede positive tilkendegivelser om de fremtidige kreditfaciliteter, hvorfor der således er væsentlig og betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Det er ledelsens forventning, at der kan opnås enighed om en samlet aftale om finansieringsforholdene for koncernen og har således valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Selskabets gæld består i overvejende grad af koncerninterne mellemregninger, og selskabets evne til at fortsætte afhænger derfor af, at der etableres en samlet ordning for koncernen.

	<b>2013/14</b>	<b>2012/13</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Finansielle indtægter og omkostninger</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	18.087	16.829
Finansielle indtægter i alt	<b>18.087</b>	<b>16.829</b>
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	-877	-167
Finansielle omkostninger i alt	<b>-877</b>	<b>-167</b>

**3. Skat af årets resultat**

Sambeskatningsbidrag	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Egenkapitalopgørelse**

Egenkapitalen er opgjort således:

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Ialt</u>
Egenkapital primo	125.000	103.786	228.786
Overført i året	0	16.335	16.335
Egenkapital ultimo	<b>125.000</b>	<b>120.121</b>	<b>245.121</b>

Anpartskapitalen består af 125 anparter a kr. 1.000 .

**5. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet FG af 30.10.2012 A/S som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser udover hvad der fremgår af regnskab, ledelsesberetning og noter.