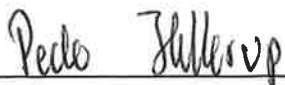


Vestermarkens Holding ApS

CVR-nummer 33876378

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 13/5 13



Peder Vestergaard Hellerup

Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

Selskab

Vestermarkens Holding ApS
Gårdsdalsvej 15
8800 Viborg

Hjemstedskommune: Viborg
CVR-nummer: 33876378
Regnskabsperiode: 29. august 2011 - 31. december 2012

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive virksomhed som holding- og investeringsvirksomhed.

Direktion

Peder Vestergaard Hellerup

Tilknyttede virksomheder

Peder Hellerup Holding ApS
Gårdsdalsvej 15c
8800

Pengeinstitut

Jyske Bank i Viborg
Sct. Mathias Gade 21
8800 Viborg

Advokat

Advokatfirmaet Steffensen Horstmann

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Kontaktpersoner:

Per Tange
Axel Udesen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 29. august 2011 - 31. december 2012 for Vestermarkens 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 29. august 2011 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ravnstrup, 6. maj 2013

Direktionen:



Peder Vestergaard Hellerup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Vestermarkens Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vestermarkens Holding ApS for regnskabsåret 29. august 2011 - 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, 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 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 29. august 2011 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold herfor henleder vi opmærksomheden på note 4, hvoraf det fremgår, at selskabet egenkapital er tabt. Selskabets fortsatte drift er derfor afhængig af at der fortsat stilles den nødvendige likviditet til rådighed. Selskabets ledelse har i ledelsesberetningen redegjort for selskabets økonomiske stilling og tiltag til reetablering af kapitalen, hvilket vi er enige i.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viborg, 6. maj 2013

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab



Per Tange

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive virksomhed som holding- og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat TDKK -311

Egenkapital TDKK -231

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Årets resultat er ekstraordinært påvirket af nedskrivning vedrørende kapitalandele, hvilket påvirker årets resultat med TDKK 285.

Selskabets egenkapital er i ikke overensstemmelse med lovens krav om egenkapital.

Der vil også i det kommende år stilles krav til løbende finansiering i selskabet, idet pengestrømmen fortsat i det kommende år vil være stram.

Selskabets kapitalberedskab har været tilstrækkeligt til at dække årets drift.

Det forventes at selskabets drifts- og likviditetsforhold er sikret i 2013, selskabet vil være afhængig af likviditetsmæssig støtte fra selskabets bankforbindelse samt kapitalejerne.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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 amortiseret kostpris svarende 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 balancedagens 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.

		2011/12
Note	Resultatopgørelse	DKK
	Perioden 29. august - 31. december	
	Andre eksterne omkostninger	-3.080
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-285.069
1	Finansielle omkostninger	-31.335
	Resultat før skat	-319.484
	Skat af årets resultat	8.604
	Årets resultat	-310.880
	Forslag til resultatdisponering:	
	Årets resultat	-310.880
	Til disposition i alt	-310.880
	Overført resultat ultimo	-310.880
	Resultatdisponering i alt	-310.880

		2011/12
Note	Balance	DKK
	Aktiver pr. 31. december	
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>115.031</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>115.031</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>115.031</u>
	Udsudte skatteaktiver	<u>8.604</u>
	Tilgodehavender	<u>8.604</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.604</u>
	Aktiver i alt	<u>123.635</u>

		2011/12
Note	Balance	DKK
	Passiver pr. 31. december	
	Virksomhedskapital	80.000
	Overført resultat	-310.880
3	Egenkapital i alt	-230.880
	Kreditinstitutter	351.224
	Langfristede gældsforpligtelser	351.224
	Kreditinstitutter	191
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000
	Anden gæld	100
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.291
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	354.515
	Passiver i alt	123.635
4	Usikkerheder om going concern	
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

DKK

1 Finansielle omkostninger

Renter, pengeinstitutter	31.335
Finansielle omkostninger i alt	31.335

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i årets løb	824.100
Afgang i årets løb	-400.000
Kostpris 31. december	424.100

Årets resultatandel	-309.069
Værdireguleringer 31. december	-309.069

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt **115.031**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af 100%
Peder Hellerup Holding ApS, Nom. kapital DKK 126.000, egenkapital DKK 115.031

3 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	0	0	0
Kapitalforhøjelse	80	0	80
Årets resultat	0	-311	-311
Egenkapital ultimo	80	-311	-231

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

4 Usikkerheder om going concern

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

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.