

.w

Selskabet af 01/06-2004 A/S
CVR-nr. 27989489
Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.09.2015

Dirigent

Navn: Henrik Duhn

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2014/15	9
Balance pr. 30.04.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Selskabet af 01/06-2004 A/S
Store Kongensgade 40F, 3.
1264 København K

CVR-nr.: 27989489
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.05.2014 - 30.04.2015

Bestyrelse

Jesper Tullin, formand
Henrik Duhn
Ernest Schuster
Susanne Duhn

Direktion

Henrik Duhn

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015 for Selskabet af 01/06-2004 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 09.09.2015

Direktion

Henrik Duhn

Bestyrelse

Jesper Tullin
formand

Henrik Duhn

Ernest Schuster

Susanne Duhn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Selskabet af 01/06-2004 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 01/06-2004 A/S for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015, 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. 30.04.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion henviser vi til oplysninger i note 1 omkring going concern. Selskabet har opnået tilsagn fra kreditorer på ca. 12,7 mio.kr., som ikke vil kræve sig indfriet inden for det kommende år. Ledelsen vurderer derfor, at der er et tilstrækkeligt kapitalberedskab og har derfor aflagt årsrapporten under forudsætning om forsat drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

Den uafhængige revisors erklæringer

København, den 09.09.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Steen Christensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rådgivnings-, investerings- og handelsvirksomhed og enhver dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør for året et overskud på 295 t.kr. efter skat og selskabets egenkapital er pr. 31. december 2015 negativ med 11.176 t.kr.

Selskabet har opnået tilsagn fra de relevante selskaber om, at selskabets gæld pr. 30. april 2015 inkl. påløbende renter ikke kræves indfriet inden for det kommende år. Pr. balancedagen udgør denne gæld ca. 12,7 mio.kr.

Selskabet forventer, at den negative egenkapital reetableres gennem egen indtjening fra sine tilbageværende aktivitetsområder inden for en kortere årrække. Selskabet forventer således et positivt resultat for det kommende år.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser 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. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

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 gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt 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 alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bruttofortjeneste		419.606	3.426.264
Personaleomkostninger	2	(125.000)	(4.163.837)
Af- og nedskrivninger		<u>0</u>	<u>(69.941)</u>
Driftsresultat		294.606	(807.514)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	(31.249.106)
Andre finansielle indtægter	3	0	77.994
Nedskrivning af finansielle aktiver		(1.048.529)	0
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(6)</u>	<u>(779.460)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(753.929)	(32.758.086)
Skat af ordinært resultat	5	<u>0</u>	<u>13.875</u>
Årets resultat		<u>(753.929)</u>	<u>(32.744.211)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	(31.124.105)
Overført resultat		<u>(753.929)</u>	<u>(1.620.106)</u>
		<u>(753.929)</u>	<u>(32.744.211)</u>

Balance pr. 30.04.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		568.750	0
Andre tilgodehavender		18.750	1.180.955
Tilgodehavende selskabsskat		13.875	279.525
Tilgodehavender		<u>601.375</u>	<u>1.460.480</u>
Likvide beholdninger		<u>34.219</u>	<u>11.027</u>
Omsætningsaktiver		<u>635.594</u>	<u>1.471.507</u>
Aktiver		<u><u>635.594</u></u>	<u><u>1.471.507</u></u>

Balance pr. 30.04.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført overskud eller underskud		<u>(13.224.257)</u>	<u>(12.470.328)</u>
Egenkapital		<u>(12.224.257)</u>	<u>(11.470.328)</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	847
Anden gæld		<u>12.859.851</u>	<u>12.940.988</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.859.851</u>	<u>12.941.835</u>
Gældsforpligtelser		<u>12.859.851</u>	<u>12.941.835</u>
Passiver		<u>635.594</u>	<u>1.471.507</u>
Going concern	1		
Ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	(12.470.328)	(11.470.328)
Årets resultat	0	(753.929)	(753.929)
Egenkapital ultimo	1.000.000	(13.224.257)	(12.224.257)

Noter

1. Going concern

Selskabets virksomhedskapital er tabt, og egenkapitalen er negativ. Selskabet har opnået tilsagn fra de relevante selskaber om, at selskabets gæld pr. 30. april 2015 inkl. påløbende renter ikke kræves indfriet inden for det kommende år. Pr. balancedagen udgør denne gæld ca. 12,7 mio.kr. Med henvisning til tilsagnene vurderes der stadig at være forsvarligt kapitalberedskab i selskabet, og ledelsen har på denne baggrund aflagt årsrapporten under forudsætning om forsæt drift.

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	125.000	3.663.023
Pensioner	0	433.524
Andre omkostninger til social sikring	0	20.610
Andre personaleomkostninger	0	46.680
	<u>125.000</u>	<u>4.163.837</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>1</u>	<u>7</u>

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	77.994
	<u>0</u>	<u>77.994</u>

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	6	779.460
	<u>6</u>	<u>779.460</u>

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
5. Skat af ordinært resultat		
Regulering vedrørende tidligere år	0	(13.875)
	<u>0</u>	<u>(13.875)</u>

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
6. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	<u>7.500.000</u>
Kostpris ultimo	<u>7.500.000</u>
Nedskrivninger primo	<u>(7.500.000)</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>(7.500.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

7. Ejerforhold

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

Bækgården af 16/12 1997 ApS, Egtoftevej 1, 2950 Vedbæk
Æbelholt ApS, Gl. Dronninggårds Allé 14 A, 2840 Holte