

ASX 14743 ApS

CVR-nr. 12 68 57 34

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 26.02.13

Frantz Palludan
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
– et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

København
Gribskovvej 2
2100 København Ø

Tel.: 39 16 76 00
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 17

Selskabet

ASX 14743 ApS
c/o Restaurant Chili A/S
Vandkunsten 1
1467 København K
Hjemsted: København
CVR-nr.: 12 68 57 34
Stiftet: 1. januar 1989
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Bestyrelse

Advokat Frantz Palludan, formand
Vinni Bergkvist
Advokat Birgitte Horn

Direktion

Vinni Bergkvist

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 for ASX 14743 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. november 2012

Direktionen

Vinni Bergkvist

Bestyrelsen

Frantz Palludan
Formand

Vinni Bergkvist

Birgitte Horn
Advokat

Til kapitalejeren i ASX 14743 ApS**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for ASX 14743 ApS for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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. 30.09.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henvise til omtale om dagsværdi af investeringsejendomme i note 2, samt omtale om støtteerklæring i note 1..

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

København, den 13. november 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Nordahl
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive udlejningsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.11 - 30.09.12 udviser et resultat på DKK 165.021 mod DKK 132.874 for tiden 01.10.10 - 30.09.11. Balancen viser en egenkapital på DKK -580.000.

Ledelsen finder ikke årets resultat tilfredsstillende, men dog en forbedring i forhold til tidligere år.

Det er ledelsens opfattelse, at det vil være forsvarligt at videreføre driften af selskabets virksomhed blandt andet som følge af den etablerede ansvarlige lånekapital og eneaktionærens økonomiske støtte til selskabet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

Note		2011/12 DKK	2010/11 DKK
	Bruttofortjeneste	245.068	210.234
	Andre driftsomkostninger	-7.429	-4.307
	Resultat før finansielle poster	237.639	205.927
2	Andre finansielle indtægter	6.477	10.058
3	Andre finansielle omkostninger	-24.088	-38.820
	Finansielle poster i alt	-17.611	-28.762
	Resultat før skat	220.028	177.165
4	Skat af årets resultat	-55.007	-44.291
	Årets resultat	165.021	132.874

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	165.021	132.874
	I alt	165.021	132.874

Note	AKTIVER	30.09.12	30.09.11
		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	4.000.000	4.000.000
5	Materielle anlægsaktiver i alt	4.000.000	4.000.000
	Anlægsaktiver i alt	4.000.000	4.000.000
	Andre tilgodehavender	0	437.668
	Tilgodehavender i alt	0	437.668
	Likvide beholdninger	277.072	491.124
	Omsætningsaktiver i alt	277.072	928.792
	Aktiver i alt	4.277.072	4.928.792

Note	PASSIVER	
	30.09.12 DKK	30.09.11 DKK
Selskabskapital	700.000	700.000
Overført resultat	-1.280.000	-2.182.647
6 Egenkapital i alt	-580.000	-1.482.647
Hensættelser til udskudt skat	432.551	377.544
Hensatte forpligtelser i alt	432.551	377.544
Ansvarlig lånekapital mv.	2.500.000	2.500.000
Gæld til realkreditinstitutter	0	166.660
Anden gæld	802.669	1.174.813
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.302.669	3.841.473
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	173.968	173.769
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	14.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	810.174	1.871.398
Anden gæld	119.710	133.255
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.121.852	2.192.422
Gældsforpligtelser i alt	4.424.521	6.033.895
Passiver i alt	4.277.072	4.928.792

7 Sikkerhedsstillelser

8 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videre salg. Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen. Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris,

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Gældsforpligtelserne til finansiering af investeringsejendomme måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Herefter måles disse forpligtelser til dagsværdi. Værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabets kapitalejere har valgt, at træde tilbage for øvrige kreditorer, og støtte selskabet de næste 12 måneder. Det er ledelsens vurdering, at der således vil være tiltrækkelig med likviditet, til at betale gælden i takt med at denne forfalder.

2. Andre finansielle indtægter

Øvrige finansielle indtægter	6.477	10.058
------------------------------	-------	--------

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	18.836	26.968
Øvrige finansielle omkostninger	5.252	11.852
I alt	24.088	38.820

4. Skatter

Årets udskudte skat	55.007	44.291
---------------------	--------	--------

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 30.09.11	2.592.100
Kostpris pr. 30.09.12	2.592.100
Opskrivninger pr. 30.09.11	1.407.900
Opskrivninger pr. 30.09.12	1.407.900
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.12	4.000.000

Investeringsejendomme måles på balancedagen til dagsværdi og værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen. Dagsværdien er pr. 30.09.12 hovedsageligt beregnet ved en kapitalisering af det fremtidige, løbende driftsafkast af ejendommen. Ledelsen har valgt ikke at inddrage aktuelle priser på sammenlignelige ejendomme ved vurderingen af dagsværdier, idet det er ledelsens vurdering, at ejendomsmarkedet p.t. er præget af stor illikviditet og reducerede handelspriser afledt af sælgere, som har været nødt til at afhænde ejendomme på grund af likviditetsvanskeligheder.

Der medvirker ikke ekstern vurderingsmand ved fastsættelse af handelsværdien af investeringsejendommen.

Ved opgørelsen af det fremtidige, løbende driftsafkast indregnes leje i overensstemmelse med indgåede kontrakter, og der fradrages skønnede driftsomkostninger, herunder udgifter til reparation og vedligeholdelse for at opretholde investeringsejendommen i den nuværende vedligeholdelsesstand.

Ved opgørelsen af faktor til kapitalisering skønnes der et forrentningskrav hos en køber under hensyntagen til investeringsejendommens beliggenhed, vedligeholdelsesstand, klausuler om lejeregulering og opsigelse i indgåede lejekontrakter samt det eksisterende renteniveau og andre markedsforhold ved regnskabsårets udløb.

Som følge af den aktuelle illikviditet og de generelle markedsforhold på ejendomsmarkedet der stor usikkerhed knyttet til fastsættelsen af dagsværdien på selskabets investeringsejendom, herunder særligt kapitaliseringsfaktoren.

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.10 - 30.09.11</i>		
Saldo pr. 01.10.10	700.000	-2.315.521
Forslag til resultatdisponering	0	132.874
Saldo pr. 30.09.11	700.000	-2.182.647

Egenkapitalopgørelse 01.10.11 - 30.09.12

Saldo pr. 01.10.11	700.000	-2.182.647
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	737.626
Forslag til resultatdisponering	0	165.021
Saldo pr. 30.09.12	700.000	-1.280.000

Selskabskapitalen består af 700 kapitalandele a DKK 1.000 og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 174 er der givet pant i investeringsejendomme, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 4.000

8. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

Henrik Worziger

Kreditor og kapitalejer af Nest
Egg Limited

8. Nærtstående parter - fortsat -

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mere end 5% af selskabskapitalen:

Nest Egg Limited, Cayman Islands.