



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6
6100 Haderslev

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 00
www.kpmg.dk

Villa Vision A/S

Årsrapport 2012/13

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 30. december 2013

Søren Schleidt

dirigent

CVR-nr. 30 91 04 94
017035 / CW

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Villa Vision A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 30. december 2013

Direktion:

Stig Betz Thomsen

Bestyrelse:

John Carstensen
formand

Søren Schleidt

Stig Betz Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Villa Vision A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Villa Vision A/S for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013. Årsregnskabet 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, 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 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 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henledes opmærksomheden på, at selskabet har en negativ egenkapital på 1.182 tkr. Som følge heraf er selskabet omfattet reglerne om kapitaltab. Der henvises til note 1, hvori der redegøres for, hvorledes ledelsen vil sikre, at selskabet har det nødvendige kapitalberedskab til fortsat drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Haderslev, den 30. december 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Mortensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Villa Vision A/S
Norgesvej 51 D
6100 Haderslev

Telefon: 74 52 27 17

CVR-nr.: 30 91 04 94

Stiftet: 9. oktober 2007

Hjemstedskommune: Haderslev

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse

John Carstensen (formand)
Søren Schleidt
Stig Betz Thomsen

Direktion

Stig Betz Thomsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6
6100 Haderslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. december 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Søren Schleidt

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedvirksomhed er at eje aktier og anparter i egne selskaber samt køb og salg af fast ejendom.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør -288.333 kr., og selskabets egenkapital pr. 30. september 2013 andrager -1.182.337 kr.

Det er direktionens opfattelse, at resultatopgørelsen og balancen med tilhørende noter indeholder de oplysninger, der er nødvendige til bedømmelse af selskabets drift i regnskabsåret samt dets økonomiske stilling pr. 30. september 2013.

Indtjening og driftsafvikling i selskabet har i det forgangne år ikke vist den udvikling, som ledelsen har ønsket og forventet. Selskabets ledelse og ejerkreds undersøger mulighederne for solvent afvikling af selskabet. Ejerkredsen, herunder Schleidt & Thomsen Holding ApS og Cawo A/S har i den forbindelse tilkendegivet, at ville stille den fornødne kapital til rådighed for driften i det kommende regnskabsår. Således er der modtaget tilsagn fra koncernforbundne selskaber om, at de stiller den fornødne likviditet til rådighed for selskabets fortsatte drift gennem 2013/14.

Ledelsen har på baggrund af ovenstående aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Villa Vision A/S for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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 tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabsloven §32 har selskabet valgt at sammendrage posterne om sætning og andre eksterne omkostninger i posten bruttoresultat i årsregnskabet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttet virksomhed

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsvise andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og afskrivninger på koncern-goodwill.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, Schleidt og Thomsen Holding ApS. Moderselskabet er administrationsselskab 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 selskaber i forhold til disses indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ikke-helejede datterselskabers begrænset og subsidært for den samlede skyldige selskabsskat i sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværender med tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til virksomhedens indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
Bruttotab		-137.597	-75
Resultatandel i tilknyttet virksomhed	4	-197.809	-267
Finansielle indtægter	2	6.279	7
Finansielle omkostninger		-22.400	-1
Resultat før skat		-351.527	-336
Skat af årets resultat	3	63.194	17
Årets resultat		-288.333	-319
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-288.333	-319

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
AKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	4	0	0
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed		109.775	130
Andre tilgodehavender		963	17
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		63.194	0
		173.932	147
Likvide beholdninger		34.581	28
Omsætningsaktiver i alt		208.513	175
AKTIVER I ALT		208.513	175

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Aktiekapital		500.000	500
Overført resultat		-1.682.337	-1.394
Egenkapital i alt		<u>-1.182.337</u>	<u>-894</u>
Hensatte forpligtelser			
Andre hensatte forpligtelser	4	<u>0</u>	<u>1.042</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		1.362.351	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.625	0
Anden gæld		22.874	27
		<u>1.390.850</u>	<u>27</u>
PASSIVER I ALT		<u>208.513</u>	<u>175</u>
 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter	8		

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

1 Ledelsens redegørelse for fortsat drift

Indtjening og driftsafvikling i selskabet har i det forgangne år ikke vist den udvikling, som ledelsen har ønsket og forventet. Selskabets ledelse og ejerkreds undersøger mulighederne for solvent afvikling af selskabet. Ejerkredsen, herunder Schleidt & Thomsen Holding ApS og Cawo A/S har i den forbindelse tilkendegivet, at ville stille den fornødne kapital til rådighed for driften i det kommende regnskabsår. Således er der modtaget tilsagn fra koncernforbundne selskaber om, at de stiller den fornødne likviditet til rådighed for selskabets fortsatte drift gennem 2013/14.

Ledelsen har på baggrund af ovenstående aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede selskaber har i regnskabsåret 2012/13 udgjort 6 tkr. (2011/12: 7 tkr.):

	2012/13	2011/12
		tkr.
3 Skat af årets resultat		
Specificeres således:		
Sambeskatningsbidrag	-30.400	-17
Sambeskatningsbidrag fra dattervirksomhed	-32.794	0
	<u>-63.194</u>	<u>-17</u>

4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2012	122.205	122
Årets afgang	-122.205	0
Kostpris 30. september 2013	<u>0</u>	<u>122</u>
Nedskrivninger 1. oktober 2012	-1.164.659	-807
Årets resultat	-197.809	-357
Tilbageførte nedskrivninger ved opløsning af tilknyttet virksomhed	<u>1.362.468</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. september 2013	<u>0</u>	<u>-1.164</u>
	<u>0</u>	<u>-1.042</u>

Navn og hjemsted	Ejerandel	Årets resultat
Villa Vision 97 ApS, 6100 Haderslev (opløst pr. 31. juli 2013)	100 %	<u>-197.809</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

5 Egenkapital

	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2012	500.000	-1.394.004	-894.004
Årets resultat	0	-288.333	-288.333
Egenkapital 30. september 2013	500.000	-1.682.337	-1.182.337

Selskabskapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidært for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgarantier for 143 tkr. for afsluttede arbejder.

8 Nærtstående parter

Villa Vision A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Schleidt & Thomsen Holding ApS, Norgesvej 51 D, 6100 Haderslev

Cawo A/S, Hejsagervej 33 B, 6100 Haderslev