

VORMSTRUP HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/07/2013

Ove Vormstrup Stokbro
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VORMSTRUP HOLDING ApS
Flødalvej 25
9230 Svenstrup J

CVR-nr: 29929408
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Handelsbanken
Jernbanegade 4
9000 Aalborg

Revisor REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
Aalborgvej 3
9280 Storvorde
CVR-nr: 25900405

Ledespåtegning

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Vormstrup Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Selskabet har tabt mere en 40% af selskabskapital. Det er ledelsens opfattelse at kapitalen kan reetableres ved egen indtjening.

Ledelsen forventer for året 2013 et tilfredsstillende resultat.

Aalborg, den 28/06/2013

Direktion

Ove Vormstrup Stokbro
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i VORMSTRUP HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VORMSTRUP HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabet sin anpartskapital og selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor. Med henvisning til regnskabets note 4 fremgår det at selskabet forventer at kunne reetablere selskabskapitalen i løbet af få år.

Mou, 03/07/2013

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomheder indregnes som Holdingselskabets andel af dattervirksomhedernes resultat før skat. Skat af dattervirksomhedernes resultat indregnes under posten skat af årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden. Skat af årets ordinære og ekstraordinære resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat, samt tilsvarende skatter for dattervirksomhederne

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang. Udskudt skat er hensat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet har til hensigt at bibeholde kapitalandele i dattervirksomheder i minimum 3 år hvorefter en afhændelse vil være skattefri. Der er derfor ikke beregnet og hensat udskudt skat af disse kapitalandele.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttende virksomheder

Dattervirksomheder indgår i årsrapporten efter den indre værdis metode (equity-metoden). I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedernes resultat før skat under posten ”indtægter fra kapitalandele i dattervirksomhed”, og en tilsvarende andel af virksomhedernes skatter indregnes ”skat af årets resultat”. Nettoresultatet fra dattervirksomheder henlægges på en bundet datterselskabsreserve under egenkapitalen (”nettoopskrivning efter den indre værdis metode”). Andre ændringer i tilknyttende virksomheders egenkapital reguleres ligeledes op henlægges på datterselskabsreserven under egenkapitalen. Investeringen i kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til indre værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		-7.000	-5.000
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-7.000	-5.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-97.984	-247.226
Øvrige finansielle omkostninger		-8.034	-22.309
Ordinært resultat før skat		-113.018	-274.535
Ekstraordinært resultat før skat		-113.018	-274.535
Skat af årets resultat	2	-600	0
Årets resultat		-113.618	-274.535
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-97.984	-247.226
Overført resultat		-15.634	-27.309
I alt		-113.618	-274.535

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-449.368
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	-14.881
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	0	-464.249
Anlægsaktiver i alt		0	-464.249
AKTIVER I ALT		0	-464.249

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		562.233	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-854.733	-756.749
Overført resultat		-229.199	-213.565
Egenkapital i alt		-396.699	-845.314
Gæld til banker		0	154.028
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		182.431	0
Anden gæld		25.000	20.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		189.268	207.037
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		396.699	381.065
Gældsforpligtelser i alt		396.699	381.065
PASSIVER I ALT		0	-464.249

Noter

1. Personaleomkostninger

Der har i regnskabsåret ikke været ansat personale

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	600	0
	600	0

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	250.000	42.500
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	250.000	42.500
Nettoopskrivninger primo	-699.368	-57.381
Andel i årets resultat	-92.343	-5.641
Udloddet udbytte	-0	-0
Overført til opskrivningshenlæggelse	541.711	20,522
Nettoopskrivninger ultimo	-250.000	-42.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kærby ApS, Aalborg	100%	-503.406	-89.337
Investeringselskabet Fregna ApS, Aalborg	100%	-38.365	-3.006

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
JJO Ejendomme ApS, Aalborg	32,57%	-63.028	-17.320

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Fremtiden

Det er vor forventning at vi for efterfølgende regnskabsperiode kan præstere et positivt resultat til forbedring af selskabets negative egenkapital. Det er ikke kommet meldinger fra selskabets finansielle parter, at finansieringsgrundlaget ikke skulle løbe endnu et regnskabsår. Det finansielle grundlag for det kommende regnskabsår forventes hermed til stede. Årsregnskabet aflægges derfor som going-concern.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen

