Valdemar Drift ApS

Årsrapport for 2012

CVR-nr. 32 31 04 86

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/5 2013

Dirigent: Steen Hvidt

ECOVIS® DANMARK

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	7
Balance pr. 31. december 2012	8
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Valdemar Drift ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 28. maj 2013

Direktion

Jens Otto Jacobsen
adm. direktør

Bestyrelse

Annie Wejlemand Mikkelsen	Jens Otto Jacobsen	Carl Boisen Thøgersen
Steen Hvidt		

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Valdemar Drift ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Valdemar Drift ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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 årsrapporten 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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Ringsted, den 28. maj 2013

ECOVIS Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab

Kurt Bülow
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Valdemar Drift ApS Haslevvej 13 4100 Ringsted	
	CVR-nr.:	32 31 04 86
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
	Hjemsted:	Ringsted
Bestyrelse	Annie Wejlemand Mikkelsen Jens Otto Jacobsen Carl Boisen Thøgersen Steen Hvidt	
Direktion	Jens Otto Jacobsen, adm. direktør	
Revision	ECOVIS Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted	
Pengeinstitut	Danske Bank Torvet 6 4100 Ringsted	
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Hospitalet Valdemar A/S	

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Valdemar Drift ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive salgs- og udlejningsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på kr. 324.231, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 4.638.128.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Moderselskabet har besluttet med udgangspunkt i selskabsskatteloven §31d at give et tilskud således at selskabet opnår en passende egenkapital i forhold til aktiviteten. Tilskuddet er på 5 mio. kr. og er ført direkte på egenkapitalen. Tilskuddet er ikke skattepligtigt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		**798.606**	**182.176**
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-671.520	-167.884
Resultat før finansielle poster		**127.086**	**14.292**
Finansielle omkostninger		-559.392	-171.147
Resultat før skat		**-432.306**	**-156.855**
Skat af årets resultat	1	108.075	39.214
Årets resultat		**-324.231**	**-117.641**
Overført overskud		-324.231	-117.641
		-324.231	**-117.641**

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012	2011
		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		163.462	207.046
Indretning af lejede lokaler		8.657.297	9.285.233
Materielle anlægsaktiver	2	**8.820.759**	**9.492.279**
Anlægsaktiver i alt		**8.820.759**	**9.492.279**
Andre tilgodehavender		0	2.363.247
Udskudt skatteaktiv		8.414	39.214
Tilgodehavender		**8.414**	**2.402.461**
Likvide beholdninger		**1.084**	**80.000**
Omsætningsaktiver i alt		**9.498**	**2.482.461**
Aktiver i alt		**8.830.257**	**11.974.740**

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

	Note	2012	2011
		DKK	DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		4.558.128	-117.641
Egenkapital	3	**4.638.128**	**-37.641**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.953.681
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.122.334	10.033.700
Anden gæld		69.795	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser		**4.192.129**	**12.012.381**
Gældsforpligtelser i alt		**4.192.129**	**12.012.381**
Passiver i alt		**8.830.257**	**11.974.740**
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Noter til årsrapporten

		2012	2011
		kr.	kr.
1	**Skat af årets resultat**		
	Årets skat	-108.075	-39.214
		-108.075	**-39.214**
	Skat af årets resultat fordeles således:		
	Beregnet 25% skat af årets resultat før skat	-108.077	-39.214
	Skatteeffekt af:		
	Afrunding	1	0
		-108.076	**-39.214**

2 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2012	217.943	9.442.220
Kostpris 31. december 2012	217.943	9.442.220
Ned- og afskrivninger 1. januar 2012	10.897	156.987
Årets afskrivninger	43.584	627.936
Ned- og afskrivninger 31. december 2012	54.481	784.923
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	**163.462**	**8.657.297**

3 Egenkapital

	Selskabs-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	80.000	-117.641	-37.641
Tilskud	0	5.000.000	5.000.000
Årets resultat	0	-324.231	-324.231
Egenkapital 31. december 2012	**80.000**	**4.558.128**	**4.638.128**

Noter til årsrapporten

4 Nærtstående parter og ejerforhold

	Grundlag
Bestemmende indflydelse	
Jens Jacobsen	Direktør og hovedaktionær i Klinisk Biomekanisk Holding ApS som er aktionær i Hospitalet Valdemar A/S
Øvrige nærtstående parter	
Hospitalet Valdemar A/S	Moderselskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:
Hospitalet Valdemar A/S, Haslevvej 13, 4100 Ringsted

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valdemar Drift ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til kontor og administration m.v..

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	%
Indretning af lejede lokaler	15 år	%

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.