Proark Golf Plus Management ApS

CVR-nr. 30 73 28 71

Årsrapport 2012

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling afholdt den

24/6 -13 S. Hundy

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Oplysninger om selskabet	4
Ledelsesberetning	5 - 6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13

Ledelsens påtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for året 1. januar - 31. december 2012.
Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og efter vores opfattelse giver årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten for perionden 1. januar - 31. december 2012 er ikke revideret og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. juni 2013

Direktionen:

Sigurd Hundrup

Bestyrelsen:

Sigurd Hundrup

Oplysninger om selskabet

Selskabet:
Proark Golf Plus Management ApS
c/o I/S EjendomsInvest, Hammershusgade 9
2100 København
CVR-nr. 30 73 28 71

Bestyrelse
Sigurd Hundrup

Direktion
Sigurd Hundrup

Moderselskab
Proark ApS

Ultimativt moderselskab
MA Danmark Holding ApS

Beskrivelse af virksomhedens hovedaktivitet

Selskabet aktivitet består af at drive handel, håndværk og industri samt herved beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for 2012, udviser et overskud på DKK 16.974 og balancen udviser en egenkapital på DKK 132.575.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ved anvendelsen af selskabets regnskabspraksis, jf. særskilt beskrivelse heraf, er det nødvendigt, at ledelsen foretager vurderinger og skøn af, samt opstiller forudsætninger for, den regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser, som ikke umiddelbart kan udledes fra andre kilder. Disse skøn og forudsætninger er baseret på historiske erfaringer og andre relevante faktorer. De faktiske udfald kan afvige fra disse skøn.

De foretagne skøn og underliggende forudsætninger revurderes løbende. Ændringer til foretagne regnskabsmæssige skøn indregnes i den regnskabsperiode, hvori ændringen finder sted samt fremtidige regnskabsperioder, hvis ændringer både påvirker den periode, hvori ændringen finder sted, og efterfølgende perioder.

Ledelsen har i løbet af regnskabsåret foretaget følgende regnskabsmæssige skøn og vurderinger, der har haft betydelig indflydelse på årsrapporten:

Finansiel usikkerhed

Ledelsen har i længere tid har været i dialog med koncernens finansielle samarbejdspartnere om en aftale vedrørende finansieringsvilkårene i koncernen. Drøftelserne er fortsat i 2013 med henblik på at opnå bilaterale aftaler med koncernens finansielle kreditorer. Forhandlingerne sker generelt i et konstruktivt miljø med kreditorerne.

Flere af de tidligere indgåede engagementer med koncernens største finansielle samarbejdspartnere forfalder den 30. juni 2013. Det er dog ledelsens forventning, at der også i 2013 er bred opbakning fra koncernens kreditorer til fortsat at følge koncernens handlingsplan om nedbringelse af beholdningen af aktiver til gavn for de finansielle kreditorer.

Der er som følge af udløb af nogle af de tidligere indgåede engagementer den 30. juni 2013 en finansiel risiko, ligesom der er risiko for, at finansielle samarbejdspartnere vil kalde deres engagementer tidligere end ventet. Tilsammen udgør disse risikofaktorer en usikkerhed vedrørende koncernens fortsatte drift.

Det er ledelsens vurdering, at koncernen på trods af anstrengt likviditet i en række datterselskaber, har tilstrækkelig likviditet til at opretholde driften i 2013, hvorfor regnskabet er aflagt under denne forudsætning.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsåret afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2012.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Andre eksterne omkostninger		17.400	-13
Bruttoresultat		**17.400**	**-13**
Finansielle indtægter	3	1.320	1
Resultat før skat		**18.720**	**-12**
Skat af årets resultat		-1.746	0
Årets resultat		**16.974**	**-12**
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført resultat		16.974	-12
Disponeret i alt		16.974	-12

Balance
31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende selskabsskat		0	1
Tilgode hos tilknyttet virksomhed		141.865	140
Tilgodehavender i alt		141.866	141
Omsætningsaktiver i alt		141.866	141
Aktiver i alt		141.866	141

Balance
31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital	5	125.000	125
Overført resultat	6	7.575	-9
Egenkapital i alt		132.575	116
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttet virksomheder		8.449	26
Selskabsskat		841	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.290	26
Gældsforpligtelser i alt		9.290	26
Passiver i alt		141.866	141
Ejer- og aktionærforhold	7		

Årsrapporten 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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilfalde selskabet, og at aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger vedrørende realkredit og pengeinstitutter, samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til norminel værdi.

1 Regnskabsmæssig usikkerhed

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 er følgende usikkerheder væsentlige at bemærke, idet de har haft betydelige indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtigelser:

Usikkerhed ved indregning og måling

Ved anvendelsen af selskabets regnskabspraksis, jf. særskilt beskrivelse heraf, er det nødvendigt, at ledelsen foretager vurderinger og skøn af, samt opstiller forudsætninger for, den regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser, som ikke umiddelbart kan udledes fra andre kilder. Disse skøn og forudsætninger er baseret på historiske erfaringer og andre relevante faktorer. De faktiske udfald kan afvige fra disse skøn.

De foretagne skøn og underliggende forudsætninger revurderes løbende. Ændringer til foretagne regnskabsmæssige skøn indregnes i den regnskabsperiode, hvori ændringen finder sted samt fremtidige regnskabsperioder, hvis ændringer både påvirker den periode, hvori ændringen finder sted, og efterfølgende perioder.

Ledelsen har i løbet af regnskabsåret foretaget følgende regnskabsmæssige skøn og vurderinger, der har haft betydelig indflydelse på årsrapporten:

Finansiel usikkerhed

Ledelsen har i længere tid har været i dialog med koncernens finansielle samarbejdspartnere om en aftale vedrørende finansieringsvilkårene i koncernen. Drøftelserne er fortsat i 2013 med henblik på at opnå bilaterale aftaler med koncernens finansielle kreditorer. Forhandlingerne sker generelt i et konstruktivt miljø med kreditorerne.

Flere af de tidligere indgåede engagementer med koncernens største finansielle samarbejdspartnere forfalder den 30. juni 2013. Det er dog ledelsens forventning, at der også i 2013 er bred opbakning fra koncernens kreditorer til fortsat at følge koncernens handlingsplan om nedbringelse af beholdningen af aktiver til gavn for de finansielle kreditorer.

		2012 kr.	2011 t.kr.
2	**Personaleomkostninger**		
	Der er ingen ansatte i selskabet		
3	**Finansielle indtægter**		
	Renter fra koncernselskaber	1.320	1
	Finansielle indtægter i alt	1.320	1

Noter

		Proark Golf Plus Management ApS	
4	**Skat af årets resultat**		
	Årets udskudte skat	1.746	0
	Beregnet skat af årets resultat	0	0
	Skat af årets resultat i alt	1.746	0
5	**Selskabskapital**		
	Selskabskapital	125.000	125
	Selskabskapital i alt	125.000	125
6	**Overført resultat**		
	Saldo 1. januar	-9.398	2
	Årets overførte overskud eller tab	16.974	-12
	Saldo 31. december	7.575	-9

7 **Ejer- og aktionærforhold**

Følgende aktionærer er optaget i selskabets aktionærfortegnelse med en ejerandel på mere end 5 % af aktiekapitalen:

Proark ApS

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Michael Kaa Andersen
Vedbæk Strandvej 428
2950 Vedbæk