

AG 1 ApS

Årsrapport

1. oktober 2013 - 30. september 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/02/2015

Søren Stensdal

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AG 1 ApS	
	Lyskær 13A	
	2730 Herlev	
Bankforbindelse	CVR-nr:	24217078
	Regnskabsår:	01/10/2013 - 30/09/2014
Revisor	Jyske Bank A/S	
	Vesterbrogade 9	
	1780 København V	
	DK Danmark	
	BEIERHOLM, STATS AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB	
	Voergårdvej 2	
	9200 Aalborg SV	
	DK Danmark	
	CVR-nr:	32895468
	P-enhed:	1016042087

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 for AG 1 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 09/02/2015

Direktion

Stig Wadmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AG 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AG 1 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, 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. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Aalborg, 09/02/2015

Henrik Bjørn
Statsaut. revisor
BEIERHOLM, STATS AUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har alene bestået i investeringer i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på t.DKK 7.957 mod sidste års overskud på t.DKK 3.652. Årets resultat er primært påvirket af urealiserede tab på selskabets aktiebeholdning.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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 de er sandsynlige og 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

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle skatter, sambeskatningsbidrag og årets 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

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

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. 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt 2013 - 30. sep 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Eksterne omkostninger		-8.831	-13.128
Bruttoresultat		-8.831	-13.128
Resultat af ordinær primær drift		-8.831	-13.128
Andre finansielle indtægter	1	0	3.958.297
Øvrige finansielle omkostninger	2	-7.996.589	-280.977
Ordinært resultat før skat		-8.005.420	3.664.192
Ekstraordinært resultat før skat		-8.005.420	3.664.192
Skat af årets resultat	3	47.983	-11.939
Årets resultat		-7.957.437	3.652.253
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.957.437	3.652.253
I alt		-7.957.437	3.652.253

Balance 30. september 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Udskudte skatteaktiver		683.591	657.618
Tilgodehavender i alt		683.591	657.618
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.882.500	19.600.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		11.882.500	19.600.000
Likvide beholdninger		24	0
Omsætningsaktiver i alt		12.566.115	20.257.618
Aktiver i alt		12.566.115	20.257.618

Balance 30. september 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		225.000	225.000
Overført resultat		4.034.940	11.992.377
Egenkapital i alt	4	4.259.940	12.217.377
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.625	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		8.298.550	8.032.741
Anden gæld		5.000	7.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.306.175	8.040.241
Gældsforpligtelser i alt		8.306.175	8.040.241
Passiver i alt		12.566.115	20.257.618

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Øvrige finansielle indtægter	0	3.958.297
Tilknyttede virksomheder	0	0
I alt	0	3.958.297

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Øvrige finansielle omkostninger	7.717.500	8.815
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	279.089	272.162
I alt	7.996.589	280.977

3. Skat af årets resultat

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Ændring af udskudt skat	-47.983	11.939
	-47.983	11.939

4. Egenkapital i alt

	Registreret kapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Saldo primo	225.000	11.992.377	12.217.377
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-7.957.437	-7.957.437
Egenkapital ultimo	225.000	4.034.940	4.259.940

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets beholdning af værdipapirer og sikringskonto er pantsat til Jyske Bank til sikkerhed for ethvert mellemværende for henholdsvis moderselskabet og to søsterselskaber.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

ASGAARD GROUP A/S, Lyskær 13A, 2., 2730 Herlev

Nærtstående parter

Nedenstående anses for nærtstående parter til virksomheden:

ASGAARD GROUP A/S (modervirksomhed)

Stensdal Group A/S med tilknyttede virksomheder (ultimativ modervirksomhed)

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: ASGAARD GROUP A/S, Lyskær 13A, 2., 2730 Herlev, CVR.nr. 44318415

8. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

	30.09.14 DKK	30.09.13 DKK
Udskud skatteaktiv pr. 30.09.13	657.618	669.557
Korrektion primo (sambeskatning)	-22.010	0
Regulering af årets udskudte skat	47.983	-11.939
Udskudt skatteaktiv pr. 30.09.14	683.591	657.618