
Vedbæk Holding af 22. marts 2012 ApS

Skovvej 12, 2950 Vedbæk

Årsrapport for 2017/18 (regnskabsår 1/5 - 30/4)

CVR-nr. 34 46 64 59

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 20/6 2018

Jens Goul
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april 4

Balance 30. april 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Vedbæk Holding af 22. marts 2012 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 20. juni 2018

Direktion

Jens Goul

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Vedbæk Holding af 22. marts 2012 ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vedbæk Holding af 22. marts 2012 ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 20. juni 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

H.C. Krogh

statsautoriseret revisor

mne9693

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vedbæk Holding af 22. marts 2012 ApS
Skovvej 12
2950 Vedbæk

Telefon: 45 66 13 45

CVR-nr.: 34 46 64 59

Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april

Hjemstedskommune: Rudersdal

Direktion

Jens Goul

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltetvej 16
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Nordea
Vesterbrogade 8
1620 København V

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Bruttofortjeneste		24.324	11.909
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-62.500	-41.667
Resultat før finansielle poster		-38.176	-29.758
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		5.571.018	5.457.157
Finansielle indtægter	2	102.632	10.774
Finansielle omkostninger	3	-58.546	-21.227
Resultat før skat		5.576.928	5.416.946
Skat af årets resultat	4	-2.210	10.447
Årets resultat		5.574.718	5.427.393

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte		0	1.000.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.571.018	5.357.157
Overført resultat		2.003.700	-929.764
		5.574.718	5.427.393

Balance 30. april

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		145.833	208.333
Materielle anlægsaktiver	5	145.833	208.333
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	58.015.616	55.444.598
Finansielle anlægsaktiver		58.015.616	55.444.598
Anlægsaktiver		58.161.449	55.652.931
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.102.600	101.064
Udskudt skatteaktiv	8	0	9.200
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		1.291.551	451.142
Periodeafgrænsningsposter		1.458	0
Tilgodehavender		4.395.609	561.406
Likvide beholdninger		144.365	26.722
Omsætningsaktiver		4.539.974	588.128
Aktiver		62.701.423	56.241.059

Balance 30. april

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		39.368.081	36.797.063
Overført resultat		19.512.852	17.509.152
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital	7	60.005.933	54.431.215
Hensættelse til udskudt skat	8	4.600	0
Hensatte forpligtelser		4.600	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		4.100	4.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	11.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.395.771	1.359.565
Selskabsskat		1.279.961	435.166
Anden gæld		58	13
Kortfristede gældsforpligtelser		2.690.890	1.809.844
Gældsforpligtelser		2.690.890	1.809.844
Passiver		62.701.423	56.241.059
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at besidde aktier i Vedbæk Holding af 10. september 2007 ApS og i anden hermed bestående virksomhed.

	<u>2017/18</u> DKK	<u>2016/17</u> DKK
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	102.600	3.600
Andre finansielle indtægter	<u>32</u>	<u>7.174</u>
	<u>102.632</u>	<u>10.774</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	54.100	20.700
Andre finansielle omkostninger	<u>4.446</u>	<u>527</u>
	<u>58.546</u>	<u>21.227</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-11.590	-8.447
Årets udskudte skat	<u>13.800</u>	<u>-2.000</u>
	<u>2.210</u>	<u>-10.447</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK
Kostpris 1. maj	250.000
Kostpris 30. april	250.000
Ned- og afskrivninger 1. maj	41.667
Årets afskrivninger	62.500
Ned- og afskrivninger 30. april	104.167
Regnskabsmæssig værdi 30. april	145.833
Afskrives over	4 år

6 Kapitalandele i dattervirksomheder

	2018	2017
	DKK	DKK
Kostpris 1. maj	18.647.535	18.647.535
Kostpris 30. april	18.647.535	18.647.535
Værdireguleringer 1. maj	36.797.063	31.439.906
Årets resultat	5.571.018	5.457.157
Udbytte til moderselskabet	-3.000.000	-100.000
Værdireguleringer 30. april	39.368.081	36.797.063
Regnskabsmæssig værdi 30. april	58.015.616	55.444.598

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. maj	125.000	36.797.063	17.509.152	0	54.431.215
Årets resultat	0	2.571.018	2.003.700	1.000.000	5.574.718
Egenkapital 30. april	125.000	39.368.081	19.512.852	1.000.000	60.005.933

8 Hensættelse til udskudt skat

	2018	2017
	DKK	DKK
Hensættelse til udskudt skat 1. maj	-9.200	-7.200
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen	13.800	-2.000
Hensættelse til udskudt skat 30. april	4.600	-9.200

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 1.279.961. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabs- skatter og kildeskatter kan medføre, at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vedbæk Holding af 22. marts 2012 ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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 4 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.