

Valby Maskinfabrik 12 ApS

Vestagervej 5, 2100 København Ø

CVR-nr. 37 51 13 82

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. november 2016.

Steffen Ebdrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Valby Maskinfabrik 12 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 11. november 2016

Direktion

Henrik Jensen
Adm. direktør

Charlotte Köhne
Direktør

Jens Eger Larsen
Direktør

Per Denis Leth
Direktør

Bestyrelse

Steffen Ebdrup
Formand

Charlotte Köhne

Birgitte Nielsen

Hans Christian Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Valby Maskinfabrik 12 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Valby Maskinfabrik 12 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 11. november 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Preben Dunker
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Valby Maskinfabrik 12 ApS Vestagervej 5 2100 København Ø |
| | CVR-nr.: 37 51 13 82 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Steffen Ebdrup, Formand Chalotte Köhne Birgitte Nielsen Hans Christian Hansen |
| Direktion | Henrik Jensen, Adm. direktør Chalotte Köhne, Direktør Jens Eger Larsen, Direktør Per Denis Leth, Direktør |
| Revision | BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valby Maskinfabrik 12 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Det er selskabets første regnskabsår hvorfor der ikke er sammenligningstal for resultatopgørelsen. For balancen er åbningsbalancen medtaget. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-----------|-------|
| Bygninger | 50 år |
|-----------|-------|

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------|
| Bruttotab | -18.750 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -12.764 |
| Resultat før skat | -31.514 |
| Skat af årets resultat | 6.933 |
| Årets resultat | -24.581 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Disponeret fra overført resultat | -24.581 |
| Disponeret i alt | -24.581 |

Balance

| Aktiver | | <u>30/6 2016</u> | <u>1/7 2015</u> |
|----------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | <u>14.121.119</u> | <u>13.098.000</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>14.121.119</u> | <u>13.098.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>14.121.119</u> | <u>13.098.000</u> |
| | Aktiver i alt | <u>14.121.119</u> | <u>13.098.000</u> |

Balance

| Passiver | | <u>30/6 2016</u> | <u>1/7 2015</u> |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 4 | Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 5 | Overført resultat | <u>10.111.859</u> | <u>10.136.440</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>10.191.859</u> | <u>10.216.440</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | <u>2.874.627</u> | <u>2.881.560</u> |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>2.874.627</u> | <u>2.881.560</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 20.719 | 0 |
| | Anden gæld | <u>1.033.914</u> | <u>0</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.054.633</u> | <u>0</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.054.633</u> | <u>0</u> |
| | Passiver i alt | <u>14.121.119</u> | <u>13.098.000</u> |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 7 Eventualposter | | | |

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning til boligformål og dermed beslægtet virksomhed.

2016

2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

12.764

12.764
3. Materielle anlægsaktiver
**Materielle
 anlægsaktiver
 under udførelse
 og forudbetaling
 for materielle
 anlægsaktiver**

Kostpris 1. juli 2015

13.098.000

Tilgang

1.023.119

Kostpris 30. juni 2016
14.121.119
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016
14.121.119
4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2015

80.000

80.000

80.000
80.000
5. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2015

10.136.440

10.136.440

Årets overførte overskud eller underskud

-24.581

0

10.111.859
10.136.440
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har over for pengeinstitut afgivet erklæring om udbyttebegrænsning.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution, overfor pengeinstitut, for følgende selskaber:

De Forenede Ejendomsselskaber A/S
Ib Schönbergs Alle ApS
Valby Maskinfabrik 1 ApS
Valby Maskinfabrik 11 ApS
Nimbusparken 1 ApS
Nimbusparken III ApS
Valby Maskinfabrik 10 ApS
Valby Maskinfabrik 8 ApS
Valby Maskinfabrik 7 ApS
Amager Strandvej 60-64/ Ved Amager-Banen 37 ApS
Block P2 ApS
Block GKL 3 ApS
Block F ApS
Block D2 ApS
Trøffelgrisen A/S
Bedre Billigere Boliger A/S
Vildkilde Ejendomme ApS

Gælden i ovenstående selskaber udgør pr. 30.06.2016 kr. 76.337.809.

Selskabet er etableret ved ophørsspaltning pr. 1 februar 2016 af De Forenede Ejendomsselskaber A/S CVR nr. 14 33 52 42. Spaltningshæftelsen udgør maksimalt 10.216.440 kr.