

**Holritz Holding ApS
Møllenstensvej 10
2625 Vallensbæk**

Årsrapport

1. januar 2012 til 31. december 2012

CVR-nr. 32441920

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6. maj 2013

Ove Holritz Rasmussen
Dirigent

TimeVision Brøndby
Godkendt Revisionsaktieselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Telefax: +45 4355 0506
Mail: tv.brondby@time.dk

CVR-nr.: 19 00 04 35
Bank: 5470 2083934
Web: www.timevision.dk

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Noter	12
Andre noteoplysninger	14

Selskab	Holritz Holding ApS Møllenstensvej 10 2625 Vallensbæk
	CVR-nr.: 32441920
Direktion	Ove Holritz Rasmussen
Revisor	TimeVision Brøndby Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2012 til 31. december 2012 for Holritz Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 19. marts 2013

Direktionen:

Ove Holritz Rasmussen

Til kapitalejerne i Holritz Holding ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holritz Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 19. marts 2013

TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab

Johnny Miltoft
Registreret revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter afskrivning af merværdier ved anskaffelsen og reduceret med datterselskabsvirksomheders og associerede virksomheders skat og regulering af udskudt skat, samt udloddet udbytte.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som 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 alle tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle danske selskabskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsregnskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af anparter, måles i balancen til regnskabsmæssig indre værdi. Anparterne er nedskrevet til DKK 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

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 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

	2012 DKK	2011 TDKK
Perioden 1. januar 2012 - 31. december 2012		
Andre eksterne omkostninger	-10.125	-14
Bruttofortjeneste	-10.125	-14
<hr/>		
Resultat før finansielle poster	-10.125	-14
<hr/>		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-116.708	308
Finansielle omkostninger	-3.612	-12
Resultat før skat	-130.445	282
<hr/>		
1 Skat af årets resultat	3.441	7
Årets resultat	-127.004	289

Resultatdisponering

Selskabets resultater foreslås disponeret således:

Overført resultat, primo	58.126	-188
Årets resultat	-127.004	289
Til disposition	-68.878	101
<hr/>		
Årets bevægelser på datterselskabsreserver	-84.816	43
Overført resultat	15.938	58
Resultatdisponering i alt	-68.878	101

Balance

	2012 DKK	2011 TDKK
Aktiver pr. 31. december 2012		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	118.608	236
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	118.608	236
<hr/>		
Anlægsaktiver i alt	118.608	236
<hr/>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	65.746	0
Udskudte skatteaktiver	3.434	50
Andre tilgodehavender	0	266
Tilgodehavender i alt	69.180	316
Likvide beholdninger	274	0
<hr/>		
Omsætningsaktiver i alt	69.454	316
<hr/>		
Aktiver i alt	188.062	552
<hr/>		

Balance

	2012 DKK	2011 TDKK
Passiver pr. 31. december 2012		
4 Virksomhedskapital	125.000	125
5 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	0	85
6 Overført resultat	15.938	58
Egenkapital i alt	140.938	268
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.999	5
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	247
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	40.125	32
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	47.124	284
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	47.124	284
Passiver i alt	188.062	552

	2012 DKK	2011 TDKK
1 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-3.441	-7
Skat af årets resultat i alt	-3.441	-7
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Samlet anskaffelsessum primo	150.500	151
Samlet anskaffelsessum	150.500	151
Værdireguleringer, primo	84.816	42
Årets resultatandele før skat	-116.708	309
Udloddet udbytte	0	-266
Samlet værdiregulering	-31.892	85
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	118.608	236
Kapitalandelen består af anparter i Skanmail Nordic ApS, med hjemsted i Brøndby Kommune, nom. kr. 125.000. Ejerandelen er 100%.		
3 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Samlet anskaffelsessum primo	200.000	200
Samlet anskaffelsessum	200.000	200
Værdireguleringer ved indregning/primo	-200.000	-200
Samlede værdireguleringer	-200.000	-200
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	118.608	236
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125
Selskabskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.		
5 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi		
Datterselskabsreserve, primo	84.816	42
Årets ændring i datterselskabsreserver	-84.816	43
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi i alt	0	85

	2012 DKK	2011 TDKK
6 Overført resultat		
Overført resultat	15.938	58
Overført resultat i alt	15.938	58

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at besidde anparter i Skanmail Nordic Aps og lignende selskaber.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.