

Bellis Holding ApS

CVR-nr. 29 52 66 21

Årsrapport

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. maj 2014.

Christian Klarskov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Bellis Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 12. maj 2014

Direktion

Christian Klarskov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Bellis Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bellis Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. maj 2014

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Moldrup

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bellis Holding ApS
c/o Christian Klarskov
Hegelsvej 5
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 29 52 66 21

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Christian Klarskov

Revision

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Dirch Passers Alle
76, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er besiddelse af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -1.007 t.kr. mod -4 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabets anpartshaver har afgivet støtte- og tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets kreditorer med sit tilgodehavende på kr. 136.250.

Selskabet forventes likvideret ved en solvent likvidation i løbet af 2014.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bellis Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til kontoromkostninger.

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.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttofortjeneste	0	0
Administrationsomkostninger	-6.500	-4.000
Driftsresultat	-6.500	-4.000
Nedskrivning af finansielle aktiver	-1.000.000	0
Resultat før skat	-1.006.500	-4.000
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-1.006.500	-4.000
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.006.500	-4.000
Disponeret i alt	-1.006.500	-4.000

Balance 31. december

Aktiver		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i tilknyttede virksomhed	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
Omsætningsaktiver			
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Værdipapirer i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Aktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>1.100.000</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Anpartskapital	1.000.000	1.000.000
5	Overført resultat	-1.041.500	-35.000
	Egenkapital i alt	<u>-41.500</u>	<u>965.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.250	4.000
	Anden gæld	136.250	131.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>141.500</u>	<u>135.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>141.500</u>	<u>135.000</u>
	Passiver i alt	<u>100.000</u>	<u>1.100.000</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

	2013	2012		
1. Tabt selskabskapital				
Selskabet har tabt anpartskapitalen. Selskabets anpartshaver har afgivet en støtte- og tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets kreditorer.				
2. Kapitalandel i tilknyttede virksomhed				
Anskaffelsessum 1. januar 2013	1.000.000	1.000.000		
Kostpris 31. december 2013	1.000.000	1.000.000		
Korrektion af tidligere opskrivning	-1.000.000	0		
Nedskrivninger 31. december 2013	-1.000.000	0		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	0	1.000.000		
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Bellis Holding ApS
SRI Invest I ApS	16 %	1.569.958	-4.407.514	0
3. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Anskaffelsessum 1. januar 2012		100.000	100.000	
		100.000	100.000	
4. Anpartskapital				
Anpartskapital 1. januar 2013		1.000.000	1.000.000	
		1.000.000	1.000.000	
5. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2013		-35.000	-31.000	
Årets overførte overskud eller underskud		-1.006.500	-4.000	
		-1.041.500	-35.000	

Noter

6. **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ikke afgivet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7. **Eventualposter**

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.