

PensionPartner af 1/7-2012 Holding ApS

CVR-nr. 32 93 99 61

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 02.01.13

Brian Milton
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 12
Noter	13 - 14

Selskabet

PensionPartner af 1/7-2012 Holding ApS
Bygstubben 3
Trørød
2950 Vedbæk

Hjemsted: Rudersdal
CVR-nr.: 32 93 99 61
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Brian Sørup Milton
Preben Søgaard
Benjamin Eskildsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 for PensionPartner af 1/7-2012 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 12. december 2012

Direktionen

Brian Sørup Milton

Preben Søgaard

Benjamin Eskildsen

Til kapitalejerne i PensionPartner af 1/7-2012 Holding ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for PensionPartner af 1/7-2012 Holding ApS for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. december 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kim Nielsen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.11 - 30.09.12 udviser et resultat på DKK 806.733 mod DKK -332.841 for tiden 01.10.10 - 30.09.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 959.473.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Bruttotab	-3.125	-3.125
Andre driftsomkostninger	0	-18.405
Resultat før finansielle poster	-3.125	-21.530
Indtægt af kapitalandele i associerede virksomheder	811.700	-310.880
¹ Andre finansielle omkostninger	-1.373	-431
Finansielle poster i alt	810.327	-311.311
Resultat før skat	807.202	-332.841
Skat af årets resultat	-469	0
Årets resultat	806.733	-332.841

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	85.000	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	500.000	100.000
Overført resultat	221.733	-432.841
I alt	806.733	-332.841

AKTIVER		30.09.12	30.09.11
		DKK	DKK
Note			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	994.550	682.850
	Finansielle anlægsaktiver i alt	994.550	682.850
	Anlægsaktiver i alt	994.550	682.850
	Andre tilgodehavender	0	468
	Tilgodehavender i alt	0	468
	Omsætningsaktiver i alt	0	468
	Aktiver i alt	994.550	683.318

PASSIVER		30.09.12	30.09.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	749.473	527.740
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	85.000	0
3	Egenkapital i alt	959.473	652.740
	Gæld til associerede virksomheder	9.345	9.048
	Anden gæld	25.732	21.530
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	35.077	30.578
	Gældsforpligtelser i alt	35.077	30.578
	Passiver i alt	994.550	683.318

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

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

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

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

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.

Egenkapital

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Gældsforpligtelser

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

	2011/12	2010/11
	DKK	DKK

1. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	296	431
Øvrige finansielle omkostninger	1.077	0
I alt	1.373	431

	30.09.12	30.09.11
	DKK	DKK

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.11	1.250.000	1.250.000
Kostpris pr. 30.09.12	1.250.000	1.250.000
Opskrivninger pr. 30.09.11	-567.150	-67.495
Valutakursregulering	0	7.825
Årets resultat	811.700	-310.880
Udbytte	-500.000	-196.600
Opskrivninger pr. 30.09.12	-255.450	-567.150
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.12	994.550	682.850

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
PensionPartner Group Holding ApS	25%	3.978.199	3.246.799

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.10 - 30.09.11</i>			
Saldo pr. 01.10.10	125.000	952.756	96.600
Valutakursregulering	0	7.825	0
Betalt udbytte	0	0	-96.600
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-100.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-332.841	0
Saldo pr. 30.09.11	125.000	527.740	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.11 - 30.09.12</i>			
Saldo pr. 01.10.11	125.000	527.740	0
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-500.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	721.733	85.000
Saldo pr. 30.09.12	125.000	749.473	85.000