
E.K.-J. Odense Invest ApS

Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 71 36 94 12

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 31/5 2012



Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 5. april - 4. april	6
Balance 4. april	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. april 2011 - 4. april 2012 for E.K.-J. Odense Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 4. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31. maj 2012

Direktion


Erik Kolding-Jacobsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i E.K.-J. Odense Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for E.K.-J. Odense Invest ApS for regnskabsåret 5. april 2011 - 4. april 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 4. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. april 2011 - 4. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Odense, den 31. maj 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Torben Wied

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

E.K.-J. Odense Invest ApS
Strandalleen 64
5800 Nyborg

Telefon: 65317166

CVR-nr.: 71 36 94 12

Regnskabsperiode: 5. april - 4. april

Direktion

Erik Kolding-Jacobsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rytterkasernen 21
Postboks 370
5100 Odense C

Beretning

Årsrapporten for E.K.-J. Odense Invest ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B .

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel, finansiering og investering, herunder investering i fast ejendom.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på DKK 324.999, og selskabets balance pr. 4. april 2012 udviser en egenkapital på DKK 5.329.207.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 5. april - 4. april

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Andre eksterne omkostninger		-68.724	-85.965
Bruttoresultat		-68.724	-85.965
Personaleomkostninger	1	-73.640	-63.314
Resultat før finansielle poster		-142.364	-149.279
Finansielle indtægter	2	297.403	1.168.760
Finansielle omkostninger	3	-480.038	-306.596
Resultat før skat		-324.999	712.885
Skat af årets resultat	4	0	-178.208
Årets resultat		-324.999	534.677

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	96.600
Overført resultat	-324.999	438.077
	-324.999	534.677

Balance 4. april

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> DKK	<u>2010/11</u> DKK
Andre tilgodehavender		47.379	56.841
Periodeafgrænsningsposter		5.803	0
Tilgodehavender		53.182	56.841
Værdipapirer	5	5.250.281	8.128.023
Likvide beholdninger		88.779	1.335.753
Omsætningsaktiver		5.392.242	9.520.617
Aktiver		5.392.242	9.520.617

Balance 4. april

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> DKK	<u>2010/11</u> DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.204.207	9.229.206
Egenkapital		5.329.207	9.354.206
Selskabsskat		6.529	13.328
Anden gæld		56.506	56.483
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser		63.035	166.411
Gældsforpligtelser		63.035	166.411
Passiver		5.392.242	9.520.617

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 5. april	125.000	9.229.206	9.354.206
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-3.700.000	-3.700.000
Årets resultat	0	-324.999	-324.999
Egenkapital 4. april	125.000	5.204.207	5.329.207

Noter til årsrapporten

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	126.362	125.750
Andre omkostninger til social sikring	2.130	1.676
Andre personaleomkostninger	-54.852	-64.112
	<u>73.640</u>	<u>63.314</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>297.403</u>	<u>1.168.760</u>
	<u>297.403</u>	<u>1.168.760</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>480.038</u>	<u>306.596</u>
	<u>480.038</u>	<u>306.596</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	47.025
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>131.183</u>
	<u>0</u>	<u>178.208</u>
5 Værdipapirer		
Aktier	1.400.815	2.285.509
Obligationer	<u>3.849.466</u>	<u>5.842.514</u>
	<u>5.250.281</u>	<u>8.128.023</u>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for E.K.-J. Odense Invest ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B .

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2011/12 er aflagt i DKK.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

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.