

E.K.P. INVEST

ÅRSRAPPORT

2011/12

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse for 1. maj 2011 – 30. april 2012	7
Balance pr. 30. april 2012	8 - 9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet E.K.P. Invest ApS
Sponnecksvej 12
2820 Gentofte

CVR nr. 89 93 08 12

Hjemstedskommune: Gentofte Kommune

Direktion Erik G. Hansen

Revision Registreret revisor Keld Rasmussen
Sølandsvej 4
2100 København Ø

Godkendt på selskabets generalforsamling den 29. september 2012.

Dirigent:

Erik G. Hansen

LEDELSESBERETNING FOR 2011/12

Hovedaktiviteter

E.K.P. Invest ApS investerer primært sin kapital i børsnoterede og unoterede aktier.

Investeringerne er langsigtede. Resultatet af kapitalanbringelserne vil typisk først blive realiseret på lang sigt via udbytte eller salg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2011/12 andrager kr. – 1.015.304.

Resultatet foreslås overført til næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

For 2012/13 forventes et tilfredsstillende resultat.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet hændelser der kan forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Samtlige anparter ejes af Rigas Invest ApS, Gentofte.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab for koncernen.

Herudover er der ikke forhold der kræver omtale.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for E.K.P. Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. september 2012

Erik G. Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til anpartshaverne E.K.P. Invest ApS

Jeg har revideret årsregnskabet for E.K.P. Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012, 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 handlinger 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIGE REGULERING**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på den baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetning er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29. september 2012



Keld Rasmussen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven af 2001. Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform, mens balancen opstilles i kon- toform efter bestemmelserne i lovens afsnit 3 om regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, der påhviler årets resultat. Udskudt skat afsættes med 25 % af forskellen mellem bogførte og skattemæssige værdier med fradrag af eventuelle fremførte skattemæssige tab på aktier.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele værdiansættes til indre værdi ifølge den senest offentliggjorte årsrapport. Opskrivninger overføres direkte på reserve for opskrivninger, mens nedskrivninger resultatfø- res.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er efter en individuel vurdering optaget til den værdi som de skønnes at ville indbringe.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer er optaget til markedspris, eller til skønnet dagspris, subsidiært til kost- pris. Kursregulering resultatføres.

Fremmed valuta

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til statusdagens kurs.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. MAJ 2011 – 30. APRIL 2012

Note		2010/11 t.kr.
	Aktieudbytte	220.480 488
	Kurstab på aktier m.v.....	- 1.290.227 - 1.485

		- 1.069.747 - 997
	Andre eksterne udgifter	- 15.457 - 18

	BRUTTOFORTJENESTE	- 1.085.204 - 1.015

	Renteindtægter	764 67
1	Renteudgifter	- 134.017 - 93

	RESULTAT FØR SKAT	- 1.218.457 - 1.041

	Skat af årets resultat	304.614 - 550
	Regulering vedrørende tidligere år	1.986 3
	Andre skatter	- 103.447 - 147

	ÅRETS NETTORESULTAT	- 1.015.304 - 1.735

	Til disposition for generalforsamlingen:	
	Overført fra tidligere år	3.175.965 69.911
	Deklareret udbytte for 2010/11	0 - 65.000
	Årets nettoresultat	- 1.015.304 - 1.735

		2.160.661 3.176

	der foreslås anvendt således:	
	Udbytte for 2011/12	0 65.000
	Overført til næste år	2.160.661 4.911

		2.160.661 69.911

BALANCE PR. 30. APRIL 2012

AKTIVER

Note		30/4 2011 t.kr.
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	2
Andre tilgodehavender	0	103
Andre værdipapirer	8.734.828	10.780
Likvide beholdninger	950.416	45
	-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	9.685.244	10.930
	-----	-----
AKTIVER I ALT	9.685.244	10.930
	-----	-----

BALANCE PR. 30. APRIL 2012

PASSIVER

Note		30/4 2011 t.kr.
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	280.000	280
	-----	-----
Overført overskud:		
Overført fra tidligere år	3.175.965	69.911
Deklareret udbytte 2010/11	0	- 65.000
Overført af årets resultat	- 1.015.304	- 1.735
	-----	-----
	2.160.661	3.176
	-----	-----
EGENKAPITAL I ALT	2.440.661	3.456
	-----	-----
GÆLD		
Bankgæld	91	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.500	10
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.165.941	6.436
Skyldig selskabsskat	70.051	1.028
	-----	-----
GÆLD I ALT	7.244.583	7.474
	-----	-----
PASSIVER I ALT	9.685.244	10.930
	-----	-----
2	EVENTUALFORPLIGTELSER	

NOTER**1 RENTEUDGIFTER**

I renteudgifterne indgår renter til tilknyttet virksomhed med kr. 134.009.

2 EVENTUALFORPLIGTELSR

Ingen.