

HOLDINGSSELSKABET AF 20/10 2006

CVR-nummer 29977682

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. marts 2013



Anders Peter Ohrt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

HOLDINGSELSKABET AF 20/10 2006
Rådhuspassagen 10
6600 Vejen

Hjemstedskommune: Vejen
CVR-nummer: 29977682
Regnskabsperiode: 1. oktober 2011 - 30. september 2012

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at eje aktier, anpartar og andre værdipapirer eller hermed beslægtet virksomhed.

Bestyrelse

Jan Nicolai Ohrt, Formand
Anders Peter Ohrt

Direktion

Anders Peter Ohrt

Revisor

Dansk Revision Kolding
Godkendt revisionsaktieselskab
Kokholm 3A, 2.
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for HOLDINGSELSKABET AF 20/10 2006.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, 11. februar 2013

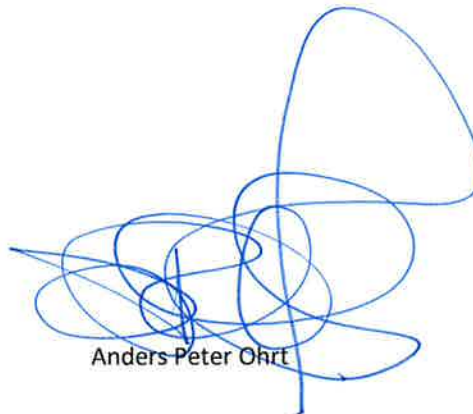
Direktionen:

Anders Peter Ohrt

Bestyrelsen:

Jan Nicolai Ohrt

Formand



Anders Peter Ohrt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i HOLDINGSELSKABET AF 20/10 2006

Vi har revideret årsregnskabet for HOLDINGSELSKABET AF 20/10 2006 for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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

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, at 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 vurderingen 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 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, 11. februar 2013

Dansk Revision Kolding

Godkendt revisionsaktieselskab



Finn B. Schmidt

Registreret revisor



Kasper Toftegaard Poulsen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 112 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen indgår i en overliggende koncern.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

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

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	-4.563	-5
	Resultat før finansielle poster	-4.563	-5
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	181.413	301
	Resultat før skat	176.851	295
1	Skat af årets resultat	-1.250	1
	Årets resultat	175.601	297
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	36.505	-9
	Årets resultat	175.601	297
	Til disposition i alt	212.106	287
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	181.413	301
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	-150.000	-300
	Udlodning af udbytte	150.000	250
	Overført resultat ultimo	30.693	37
	Resultatdisponering i alt	212.106	287

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.063.667	1.182
	Finansielle anlægsaktiver	1.063.667	1.182
	Anlægsaktiver i alt	1.063.667	1.182
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	42.806	0
	Udsudte skatteaktiver	0	2
	Tilgodehavender	42.806	2
	Omsætningsaktiver i alt	42.806	2
	Aktiver i alt	1.106.473	1.185

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	788.668	757
	Overført resultat	30.693	37
	Foreslået udbytte	150.000	250
3	Egenkapital i alt	1.094.361	1.169
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.300	4
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.813	12
	Kortfristede gældsforpligtelser	12.113	16
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	12.113	16
	Passiver i alt	1.106.473	1.185
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-1.125	-1
Regulering af udskudt skat	2.375	0
Skat af årets resultat i alt	1.250	-1

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	125.000	125
Kostpris 30. september	125.000	125
Værdireguleringer 1. oktober	1.057.254	756
Årets resultatandel	181.413	301
Udloddet udbytte	-300.000	0
Værdireguleringer 30. september	938.667	1.057
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	1.063.667	1.182

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af
NAP Zizzi ApS, Hjemsted: DK, Ejerandel: 100%

3 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	757	37	250	1.169
Udbetalt udbytte	0	0	0	-250	-250
Modtaget udbytte fra kapi- talandele	0	-150	150	0	0
Årets resultat	0	181	-156	150	176
Egenkapital ultimo	125	789	31	150	1.094

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.