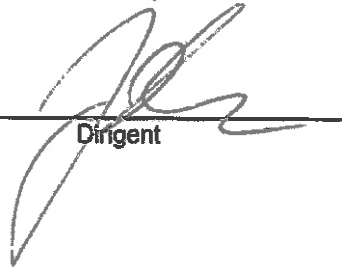


# Holasta Invest ApS

CVR-nr. 30 81 71 92

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 16/4/13



---

Dirigent

**Athos Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

Nimbusparken 24, 2. - 2000 Frederiksberg - Danmark - CVR-nr.:29610835

Tel.:3345 1000 - Web: [www.athos.dk](http://www.athos.dk)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	8
Balance pr. 31. december 2012	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Holasta Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. april 2013

**Direktion**

Jytte Holm-Larsen



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### ***Til kapitalejerne i Holasta Invest ApS***

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Holasta Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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, 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, 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplemede oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på at selskabet har tabt anpartskapitalen og likviditeten er anstrengt. Der henvises til årsregnskabets note 1 for ledelsens omtale af selskabets evne til at fortsætte driften.

### 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.

Frederiksberg, den 12. april 2013

### Athos

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Henrik Ulvsgaard  
statsautoriseret revisor

Morten Friis Munksgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Holasta Invest ApS  
Havnegade 29  
1058 København K

CVR-nr.: 30 81 71 92  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: København

### Direktion

Jytte Holm-Larsen

### Revision

Athos  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Nimbusparken 24, 2.  
2000 Frederiksberg

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er alene at drive virksomhed ved investering i Investea German High Street II A/S.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på kr. 31.139, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en negativ egenkapital på kr. 248.668.

### **Kapitalberedskabet**

Selskabet har som følge af tab på værdipapirer tabt anpartskapitalen. Selskabets anpartshavere forventes at gældskonvertere deres tilgodehavende hos selskabet, der pr. 31. december 2012 udgør t.kr. 128. Anpartshaverne forventes endvidere at foretage en kapitalforhøjelse, hvorefter anpartskapitalen vil være reetableret.

De negative resultater der har medført kapitaltabet, har endvidere medført en anstrengt likviditet. Som nævnt ovenfor forventes selskabets anpartshavere at foretage en gældskonvertering samt kapitalforhøjelse, hvorved selskabet bliver i stand til at betale sine forpligtelser i takt med at de forfalder. På baggrund heraf er det ledelsens vurdering, at årsrapporten kan aflægges under forudsætning om fortsat drift.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holasta Invest ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt urealiseret kursgevinster/-tab.

## Balancen

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

Note	2012	2011
	kr.	kr.
Finansielle indtægter	0	82.500
Finansielle omkostninger	-31.139	-23.182
<b>Resultat før skat</b>	<b>-31.139</b>	<b>59.318</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-31.139</b>	<b>59.318</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført overskud	-31.139	59.318
	<b>-31.139</b>	<b>59.318</b>

**Balance pr. 31. december 2012**

**Aktiver**

	<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		kr.	kr.
<b>Værdipapirer</b>		<u><b>272.500</b></u>	<u><b>275.000</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>272.500</b></u>	<u><b>275.000</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>272.500</b></u></u>	<u><u><b>275.000</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2012

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-373.668</u>	<u>-342.529</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>2</b>	<b><u>-248.668</u></b>	<b><u>-217.529</u></b>
Anden gæld		<u>128.359</u>	<u>113.000</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3</b>	<b><u>128.359</u></b>	<b><u>113.000</u></b>
Kreditinstitutter		<u>392.809</u>	<u>379.529</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>392.809</u></b>	<b><u>379.529</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>521.168</u></b>	<b><u>492.529</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>272.500</u></b>	<b><u>275.000</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har som følge af tab på værdipapirer tabt anpartskapitalen. Selskabets anpartshavere forventes at gældskonvertere deres tilgodehavende hos selskabet, der pr. 31. december 2012 udgør t.kr. 128. Anpartshaverne forventes endvidere at foretage en kapitalforhøjelse, hvorefter anpartskapitalen vil være reetableret.

De negative resultater der har medført kapitaltabet, har endvidere medført en anstrengt likviditet. Som nævnt ovenfor forventes selskabets anpartshavere at foretage en gældskonvertering samt kapitalforhøjelse, hvorved selskabet bliver i stand til at betale sine forpligtelser i takt med at de forfalder. På baggrund heraf er det ledelsens vurdering, at årsrapporten kan aflægges under forudsætning om fortsat drift.

### 2 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	-342.529	-217.529
Årets resultat	0	-31.139	-31.139
<b>Egenkapital 31. december 2012</b>	<b>125.000</b>	<b>-373.668</b>	<b>-248.668</b>

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2012 kr.	Gæld 31. december 2012 kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Anden gæld	113.000	128.359	0	0
	<b>113.000</b>	<b>128.359</b>	<b>0</b>	<b>0</b>