

Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

Lundevej 42

4652 Hårlev

CVR-nr. 30569792

Årsrapport for 2012

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-02-2013

Rikke Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-01-2012 - 31-12-2012 for Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 14-02-2013

Direktion

Søren Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012 omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at 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 og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har revisionen i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder 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 handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, 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. 31-12-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 14-02-2013

Frej Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Henrik Pedersen

Statsautoriseret revisor

Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS Lundevej 42 4652 Hårlev
CVR-nr.	30569792
Stiftelsesdato	03-04-2007
Regnskabsår	01-01-2012 - 31-12-2012
Direktion	Søren Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen, Direktør
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 14-02-2013.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

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

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af

Anvendt regnskabspraksis

alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Eksterne omkostninger		-17.950	-8.056
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		7.627	-86.275
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger	1	-395	-134
Resultat før skat		-10.718	-94.465
Årets resultat		-10.718	-94.465

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-73.807
Overført resultat		-10.718	-20.658
		-10.718	-94.465

Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>240.159</u>	<u>232.532</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>240.159</u>	<u>232.532</u>
Anlægsaktiver		<u>240.159</u>	<u>232.532</u>
Likvide beholdninger		<u>92</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>92</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u>240.251</u>	<u>232.532</u>

Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overkurs ved emission	4	120.000	120.000
Overført resultat	5	-31.282	-20.564
Egenkapital		213.718	224.436
Gæld til associerede virksomheder		18.033	1.596
Anden gæld		8.000	6.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		500	0
Kortfristede gældsforpligtelser		26.533	8.096
Gældsforpligtelser		26.533	8.096
Passiver		240.251	232.532
Virksomhedens formål	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2012	2011
1. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	395	134
	395	134
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	245.000	245.000
Kostpris ultimo	245.000	245.000
Dagsværdireguleringer primo	-12.468	73.807
Årets reguleringer	7.627	-86.275
Dagsværdireguleringer ultimo	-4.841	-12.468
Regnskabsmæssig værdi ultimo	240.159	232.532
Kapitalandelene i associerede virksomheder:		
Tømrermester Søren-Gliese-Mikkelsen A/S, Hårlev, 49%		
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen af selskabet.		
4. Overkurs ved emission		
Saldo primo	120.000	120.000
Saldo ultimo	120.000	120.000
5. Overført resultat		
Saldo primo	-20.564	94
Årets tilgang	-10.718	-20.658
Saldo ultimo	-31.282	-20.564
6. Selskabets formål		
Selskabets hovedaktivitet er at eje kontrollerende interesser i andre selskaber (holdingselskab).		
7. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		

Noter

2012

2011

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.