

Grete Poulsen Holding ApS

Anemonevej 6

6000 Kolding

CVR-nr. 31766303

Årsrapport for 2012

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. juni 2013

Grethe Poulsen
Dirigent

Grete Poulsen Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Grete Poulsen Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Grete Poulsen 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 for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 30. maj 2013

Direktion

Grethe Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Grete Poulsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Grete Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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.

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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Grete Poulsen Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån kr. 36.155 til direktionen. Dette er i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Vi gør opmærksom på at selskabskapitalen er tabt og selskabet er afhængig af datterselskabets fremtidige indtjening. Der henvises til note 8.

Fredericia, den 30. maj 2013

Revisionskontoret Fredericia-Vejle
Registreret revisionsanpartsselskab

Erik Krab Koed, HD
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje aktier i tilknyttet selskab samt pleje af værdipapirer.

Usædvanlige forhold

Der er i regnskabsåret nedskrevet på kapitalandele i tilknyttede virksomheder med kr. 2.000.000. Beløbet er udgiftsført.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. -2.011.810, og virksomhedens balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 1.125.790, og en egenkapital på kr. -2.204.127

Selskabet er afhængig af datterselskabets fremtidig indtjening.

Det er ledelsens opfattelse, at datterselskabet vil være i stand til at øge indtjeningen fremover.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Grete Poulsen Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Grete Poulsen Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis 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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Grete Poulsen Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste/-tab		-11.275	-10.813
Personaleomkostninger	1	-3.600	0
Driftsresultat		-14.875	-10.813
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		175.000	40.000
Finansielle indtægter		3.821	960
Nedskrivning af finansielle aktiver		-2.000.000	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-58.937	-47.750
Andre finansielle omkostninger		-183.230	-175.687
Resultat før skat		-2.078.221	-193.290
Skat af årets resultat		66.411	99.200
Årets resultat		-2.011.810	-94.090
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.011.810	-94.090
		-2.011.810	-94.090

Grete Poulsen Holding ApS**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Anlægsaktiver		<u>1.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	36.155	36.155
Udskudte skatteaktiver		<u>85.468</u>	<u>70.250</u>
Tilgodehavender		<u>121.623</u>	<u>106.405</u>
Likvide beholdninger		<u>4.167</u>	<u>6.616</u>
Omsætningsaktiver		<u>125.790</u>	<u>113.021</u>
Aktiver		<u>1.125.790</u>	<u>3.113.021</u>

Grete Poulsen Holding ApS**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	-2.329.127	-317.317
Egenkapital		-2.204.127	-192.317
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.552.513	1.611.636
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.552.513	1.611.636
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		155.000	260.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.125	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.609.931	1.423.544
Periodeafgrænsningsposter		5.348	5.158
Kortfristede gældsforpligtelser		1.777.404	1.693.702
Gældsforpligtelser		3.329.917	3.305.338
Passiver		1.125.790	3.113.021
Usikkerhed om going concern	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.600	0
	3.600	0

2. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	58.937	47.750
Andre finansielle omkostninger	183.230	175.687
	242.167	223.437

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Trekantens Rengøring A/S	Kolding	100,00	500.000	121.925
			500.000	121.925

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Mellemregning med direktion kr. 36.155 er opstået i 2011 og forrentet med 10%.

5. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Overført resultat

Saldo primo	-317.317	-223.227
Årets tilgang	-2.011.810	-94.090
Saldo ultimo	-2.329.127	-317.317

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.552.513	155.000	1.000.000
	1.552.513	155.000	1.000.000

8. Usikkerhed om going concern

Selskabet er afhængig af datterselskabets fremtidig indtjening. Det er ledelsen opfattelse, at datterselskabet vil være i stand til at øge indtjeningen fremover.

Noter

2012

2011

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Pant i kapitalandele i tilknyttet virksomhed, optaget i balancen til kr. 1.000.000.