

CLR SKANDERBORG HOLDING APS

ÅRSRAPPORT FOR 2011/2012

(CVR NR. 31 07 50 33)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2012



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på regnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 2011/2012	7
Balance pr. 30. juni 2012	8
Noter til årsrapporten	9

Oplysninger om selskabet

Navn	CLR Skanderborg Holding ApS c/o Charlotte Ladegaard Rasmussen Sølystvej 39 8660 Skanderborg
Telefon	24 47 17 44
Hjemmeside	www.tankestreg.dk
E-mail	cl@tankestreg.dk
CVR nr.	31 07 50 33
Stiftet	27. november 2007
Regnskabsår	1. juli til 30. juni
Revision	Revisionsinstituttet Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Stenvej 21 B, 1. 8270 Højbjerg
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 30. november 2012 på selskabets adresse.
Dirigent	Charlotte Ladegaard Rasmussen

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for CLR Skanderborg Holding ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 30. november 2012

Direktion:



Charlotte Ladegaard Rasmussen

Den uafhængige revisors påtegning på regnskabet

Til kapitalejerne i CLR Skanderborg Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for CLR Skanderborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Ledelsen har ikke været i stand til at fremlægge drifts- og likviditetsbudget for det kommende år og heller ikke på andre måder kunnet overbevise os om, at den fremtidige drift er sikret. Da ledelsen ikke har kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige kapital kan fremskaffes, burde årsregnskabet efter vores opfattelse aflægges efter realisationsprincippet, hvilket vil reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsrapporten

Vi har gjort ledelsen opmærksom på selskabslovens bestemmelser vedrørende kapitaltab. Selskabets fortsatte drift er betinget af tilførsel af kapital gennem indtjening eller på anden måde, samt at selskabets kreditorer fortsat vil stille den fornødne kredit til rådighed. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Aarhus, den 30. november 2012

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab


John Krarup Nielsen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CLR Skanderborg Holding ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da selskabet og dets datterselskaber opfylder undtagelsesbetingelserne i årsregnskabslovens § 110.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til- eller fraflyde selskabet, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Finansielle anlægsaktiver

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat.

Dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er medtaget på grundlag af en individuel vurdering.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2011/2012

Note		2010/2011
Bruttofortjeneste	0	0
Administrationsomkostninger	0	0
Driftsresultat	0	0
Resultat af kapitalandele, tilknyttede virksomheder	-86.365	50.149
Årets resultat	-86.365	50.149
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-5.149	50.149
Udbytte for regnskabsåret	0	40.000
Overført resultat	-81.216	-40.000
Disponeret i alt	-86.365	50.149

Balance pr. 30. juni 2012

Note		30.06.2011	
	AKTIVER		
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	42.174	173.539
	Finansielle anlægsaktiver	42.174	173.539
	Anlægsaktiver i alt	42.174	173.539
	Tilgodehavende selskabsskat	13.000	5.000
	Tilgodehavender i alt	13.000	5.000
	Aktiver i alt	55.174	178.539
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	5.149
	Forslag til udbytte	0	40.000
	Overført resultat	-86.851	-5.635
2	Egenkapital i alt	38.149	164.514
	Gæld til tilknyttede virksomheder	17.025	14.025
	Kortfristede gældforpligtelser	17.025	14.025
	Passiver i alt	55.174	178.539

Noter

Note

0 Særlige forhold og efterfølgende begivenheder**Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er at besidde anparter i datterselskaber og udøve al dermed forbunden virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

	2010/2011	
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.07.2011	125.000	125.000
Kostpris pr. 30.06.2012	125.000	125.000
Op-/nedskrivninger pr. 01.07.2011	48.539	-1.610
Udbetalt udbytte	-45.000	0
Resultat af kapitalandele	-86.365	50.149
Ned/opskrivninger pr. 30.06.2012	-82.826	48.539
Saldo pr. 30.06.2012	42.174	173.539

Hovedtal for tilknyttede selskaber pr. 30.06.2012:

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Tankestreg ApS, Aarhus	42.174	-86.365	100,00%

Noter

Note

2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 01.07.2011	125.000	5.149	-5.635	40.000	164.514
Resultat tilknyttede datterselskaber	0	0	0	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-40.000	-40.000
Resultatdisponering	0	-5.149	-81.216	0	-86.365
Egenkapital pr. 30.06.2012	125.000	0	-86.851	0	38.149

Kapitalen er fordelt i 125 anparter á kr. 1.000.