
Klinte Holding ApS

Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 21 14 53 43

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 28/02 2013

Mette Nielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 5

Balance 30. september 6

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Klinte Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 28. februar 2013

Direktion

Mette Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Klinte Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klinte Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Der er i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejere/ledelsesmedlemmer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Hillerød, den 28. februar 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kurt Lund

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Klinte Holding ApS
Klintevej 18, Annisse
3200 Helsingø

CVR-nr.: 21 14 53 43
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Helsingø

Hovedaktivitet

Virksomhedens væsentligste aktivitet er investering i værdipapirer.

Direktion

Mette Nielsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Jyske Bank

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-10.798	-5
Andre eksterne omkostninger		-102.519	-103
Bruttoresultat		-113.317	-108
Personaleomkostninger		0	0
Resultat før finansielle poster		-113.317	-108
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		0	282
Finansielle indtægter	1	212.284	144
Finansielle omkostninger	2	-11.076	-101
Resultat før skat		87.891	217
Skat af årets resultat	3	-26.912	15
Årets resultat		60.979	232

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	48
Overført resultat	-39.021	184
	60.979	232

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
Andre tilgodehavender		12.437	868
Udskudt skatteaktiv		17.063	44
Selskabsskat		43.022	114
Tilgodehavender		72.522	1.026
Værdipapirer	5	2.013.568	1.242
Likvide beholdninger		278.252	304
Omsætningsaktiver		2.364.342	2.572
Aktiver		2.364.342	2.572

Balance 30. september

Passiver

	Note	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
Selskabskapital		130.000	130
Overført resultat		2.075.652	2.115
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	48
Egenkapital	6	2.305.652	2.293
Anden gæld		58.690	279
Kortfristede gældsforpligtelser		58.690	279
Gældsforpligtelser		58.690	279
Passiver		2.364.342	2.572
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2011/12</u> DKK	<u>2010/11</u> TDKK
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>212.284</u>	<u>144</u>
	<u>212.284</u>	<u>144</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>11.076</u>	<u>101</u>
	<u>11.076</u>	<u>101</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	26.912	13
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-28</u>
	<u>26.912</u>	<u>-15</u>
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>Direktion</u> DKK
Tilgodehavende på balancedagen		<u>12.437</u>
Lån tilbagebetalt i året		<u>80</u>
Årets tilskrevne rente		<u>967</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med		<u>10,05%</u>
5 Værdipapirer		
Aktier	<u>2.013.568</u>	<u>1.242</u>
	<u>2.013.568</u>	<u>1.242</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	året	DKK
			DKK	
Egenkapital 1. oktober	130.000	2.114.673	48.300	2.292.973
Betalt ordinært udbytte	0	0	-48.300	-48.300
Årets resultat	0	-39.021	100.000	60.979
Egenkapital 30. september	130.000	2.075.652	100.000	2.305.652

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. september 2012.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Klinte Holding ApS for 2011/12 er udarbejdet 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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.