

Højsande Holding A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/05/2013

Marianne H. Bojsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Højsande Holding A/S Nørregade 21 1165 København K
	CVR-nr: 27458343
	Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank
Revisor	Ernst og Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50 2860 Søborg

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Højsande Holding A/S.

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 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 02/05/2013

Direktion

Peter Augustinus

Bestyrelse

Hans Robin Philip
formand

Peter Augustinus

Christian Augustinus

Thomas Augustinus

Camilla Augustinus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Højsande Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Højsande Holding A/S 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 handlinger 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

København, 02/05/2013

Svend Hagemann
statsautoriseret revisor
Ernst og Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår har hovedsageligt været investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et overskud på kr. 2.649.692, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 7.407.534.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ikke bestyrelsens opfattelse, at der har været usikkerhed ved årets indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der har efter bestyrelsens skøn ikke været usædvanlige forhold i årets løb, som har haft betydning for årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, aktieudbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre eksterne omkostninger		-28.210	-26.775
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-28.210	-26.775
Personaleomkostninger		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-28.210	-26.775
Andre finansielle indtægter	1	2.712.806	54.798
Øvrige finansielle omkostninger	2	-34.904	-4.231.181
Ordinært resultat før skat		2.649.692	-4.203.158
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		2.649.692	-4.203.158
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.649.692	-4.203.158
I alt		2.649.692	-4.203.158

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		20.045	19.212
Andre tilgodehavender		36.000	36.000
Tilgodehavender i alt		56.045	55.212
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.556.995	4.936.185
Værdipapirer og kapitalandele i alt		7.556.995	4.936.185
Likvide beholdninger		108.632	66.174
Omsætningsaktiver i alt		7.721.672	5.057.571
AKTIVER I ALT		7.721.672	5.057.571

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	3	2.000.000	2.000.000
Overført resultat		5.407.534	2.757.842
Egenkapital i alt	4	7.407.534	4.757.842
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		286.638	274.729
Anden gæld		27.500	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		314.138	299.729
Gældsforpligtelser i alt		314.138	299.729
PASSIVER I ALT		7.721.672	5.057.571

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2012 kr.	2011 kr.
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	833	406
Andre renteindtægter, valutakursgevinster og lignende indtægter	2.711.973	54.392
	2.712.806	54.798

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	-11.909	-12.425
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	-22.995	-4.218.756
	-34.904	-4.231.181

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

	31/12 2012 kr.	31/12 2011 kr.
Aktiekapitalen kr. 2.000.000 sammensættes således: 2.000 A-aktier a kr. 1.000	2.000.000	2.000.000
	2.000.000	2.000.000

Aktiekapitalen har uændret været kr. 2.000.000 de seneste 5 år.

4. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital (Aktiekapital) kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital pr. 1/1 2012	2.000.000	2.757.842	4.757.842
Overført i året		2.649.692	2.649.692
Egenkapital pr. 31/12 2012	2.000.000	5.407.534	7.407.534

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Augustinus Industri A/S som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2012.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2012.

7. Oplysning om ejerskab

Aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen eller 5% af stemmerne

Augustinus Industri A/S, København

Moderselskab

Augustinus Industri A/S