

## Henrik Ostfeldt Holding ApS


Røddingvej 16  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 31 37 48 63

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. maj 2013



Henrik Ostfeldt  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning.....	3-4

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

## Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Henrik Ostfeldt Holding ApS.

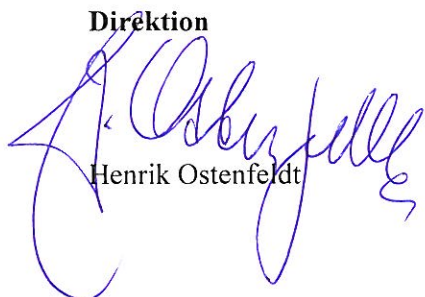
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 22. maj 2013

**Direktion**



Henrik Ostfeldt

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Henrik Ostenfeldt Holding ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Henrik Ostenfeldt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

### Tabt anpartskapital

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen.

Silkeborg, den 22. maj 2013

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab



Jan Sejling Clausen, HD  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Henrik Ostenfeldt Holding ApS Røddingvej 16 8600 Silkeborg  CVR-nr.: 31 37 48 63 Stiftet: 19. januar 2008 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Henrik Ostenfeldt
<b>Datterselskaber</b>	Bo i Silkeborg ApS, Silkeborg (50%)
<b>Revision</b>	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Kronjylland Søndergade 17 A 8620 Kjellerup

# Resultatopgørelse

Note	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b>	-2.704	-2.595
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<u>-2.704</u>	<u>-2.595</u>
1 Finansielle indtægter	877	6.175
2 Finansielle omkostninger	0	-4.748
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<u>-1.827</u>	<u>-1.167</u>
Skat af årets resultat	457	292
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>-1.370</u></u>	<u><u>-875</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført overskud	<u>-1.370</u>	<u>-875</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>-1.370</u></u>	<u><u>-875</u></u>



# Balance

Note	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
<b>PASSIVER</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>-79.039</u>	<u>-77.670</u>
4 <b>EGENKAPITAL</b>	<u>45.961</u>	<u>47.330</u>
Anden gæld	<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
<b>PASSIVER</b>	<u>49.711</u>	<u>51.080</u>
5 Hovedaktivitet		

# Noter

Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	877	2.638
Andre finansielle indtægter	0	3.538
	<u>877</u>	<u>6.175</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	0	4.748
	<u>0</u>	<u>4.748</u>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Anskaffelsessum Bo i Silkeborg ApS	62.500	62.500
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>62.500</u>	<u>62.500</u>
Værdiregulering Bo i Silkeborg ApS, primo	-217.526	-226.285
Årets værdiregulering Bo i Silkeborg ApS	-38.204	8.759
Nedskrivning af kapital til min. kr. 0	193.230	155.026
<i>Værdireguleringer, ultimo</i>	<u>-62.500</u>	<u>-62.500</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-77.670	-76.795
Overført årets resultat	-1.370	-875
	<u>-79.039</u>	<u>-77.670</u>
<b>5 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets formål er investeringsvirksomhed.		

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## BALANCEN

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

### Gældsforpligtelser

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