
Saturn Holding II ApS i likvidation

Årsrapport for 2013

CVR-nr. 34 07 84 24

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 22/5 2014

Jan Steen Hansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Saturn Holding II ApS i likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. maj 2014

Likvidator

Jan Steen Hansen
Likvidator

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Saturn Holding II ApS i likvidation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Saturn Holding II ApS i likvidation for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 22. maj 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kent Hedegaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Saturn Holding II ApS i likvidation
Nørregade 21
1165 København K

CVR-nr.: 34 07 84 24
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: København

Likvidator

Jan Steen Hansen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Beretning

Årsrapporten for Saturn Holding II ApS i likvidation for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, investering og anden dermed beslægtet virksomhed, herunder gennem besiddelse af kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et overskud på DKK 486.937, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på DKK 40.559.632.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Det er besluttet at lade selskabet likvidere. Der er ikke efter balancedagen indtruffet øvrige forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Andre eksterne omkostninger		-75.155	-157.575
Bruttoresultat		-75.155	-157.575
Finansielle indtægter		603.808	1.639.169
Finansielle omkostninger	1	-41.716	-5.104
Resultat før skat		486.937	1.476.490
Skat af årets resultat	2	0	-47.022
Årets resultat		486.937	1.429.468

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	486.937	1.429.468
	486.937	1.429.468

Balance 31. december

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	583.955
Andre tilgodehavender		0	28.280
Selskabsskat		87.560	0
Tilgodehavender		87.560	612.235
Værdipapirer		40.698.660	39.764.434
Omsætningsaktiver		40.786.220	40.376.669
Aktiver		40.786.220	40.376.669
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		40.479.632	39.992.695
Egenkapital	3	40.559.632	40.072.695
Gæld til tilknyttede virksomheder		205.588	265.974
Anden gæld		21.000	38.000
Kortfristede gældsforpligtelser		226.588	303.974
Gældsforpligtelser		226.588	303.974
Passiver		40.786.220	40.376.669
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Noter til årsrapporten

	2013	2012
	DKK	DKK
1 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	7.979	5.104
Andre finansielle omkostninger	33.737	0
	<u>41.716</u>	<u>5.104</u>

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	47.022
	<u>0</u>	<u>47.022</u>

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	39.992.695	40.072.695
Årets resultat	0	486.937	486.937
Egenkapital 31. december	<u>80.000</u>	<u>40.479.632</u>	<u>40.559.632</u>

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for porteføljeadministrator:

Andel af portefølje af værdipapirer m.v. er stillet til sikkerhed for engagement med porteføljeadministrator	40.786.220	40.376.669
--	------------	------------

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået puljeaftale med Saturn Holding I ApS med dette selskab som puljeførende selskab. Værdipapirer og likvide beholdninger m.v. i alt DKK 62.613.322 fordeles efter indgået puljeaftale.

Noter til årsrapporten

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Niels Jørgen Soldbro

Hovedaktionær

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Niels Jørgen Soldbro

Saturn Holding I ApS

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Saturn Holding II ApS i likvidation for 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2013 er aflagt i DKK.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder advokat- og revisionshonorar m.v..

Regnskabspraksis

Finansielle poster

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

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

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter puljeandel hvori indgår børsnoterede obligationer, aktier, likvide midler samt dertil hørende periodiseringsposter m.v. Puljeandelen måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede dagskurs.

Egenkapital

Udbytte

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

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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