

House of Skalbo ApS

Øresunds Alle 11
2791 Dragør

CVR. nr. 30812034

Årsrapport for 2011/12

5. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26. oktober 2012



Lenhart Gutfelt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for House of Skalbo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 26. oktober 2012

Direktion

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Ane Skalbo, Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i House of Skalbo ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for House of Skalbo ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 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 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 26. oktober 2012

Revisionsfirmaet Søren Askly
Registreret Revisionsanpartsselskab



Søren Askly
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	House of Skalbo ApS Øresunds Alle 11 2791 Dragør
CVR-nr.	30812034
Stiftelsesdato	15. august 2007
Regnskabsår	1. juli 2011 - 30. juni 2012
Direktion	Ane Skalbo, Direktør
Revision	Revisionsfirmaet Søren Askly Registreret Revisionsanpartsselskab Tjørnevej 18 2800 Kongens Lyngby

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktivitet er at besidde kapitalandele i dattervirksomheder og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift i regnskabsåret betragtes som tilfredsstillende af ledelsen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for House of Skalbo ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, IT, m.v.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Disse omfatter udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

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

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Andre eksterne omkostninger		0	-13.986
Bruttoresultat		0	-13.986
Resultat af primær drift		0	-13.986
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	267.700
Finansielle indtægter	1	0	11.803
Resultat før skat		0	265.517
Årets resultat		0	265.517
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.536.808	1.367.891
Årets resultat		0	265.517
		1.536.808	1.633.408
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		96.600	96.600
Overført resultat		1.440.208	1.536.808
		1.536.808	1.633.408

Balance 30. juni 2012

	Note	2011/12	2010/11
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	1.301.742	1.301.742
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.301.742</u>	<u>1.301.742</u>
Anlægsaktiver		<u>1.301.742</u>	<u>1.301.742</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.573.221	1.631.238
Andre tilgodehavender		0	724
Tilgodehavender		<u>1.573.221</u>	<u>1.631.962</u>
Likvide beholdninger		<u>39.147</u>	<u>1.598</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.612.368</u>	<u>1.633.560</u>
Aktiver		<u>2.914.110</u>	<u>2.935.302</u>

Balance 30. juni 2012

	Note	2011/12	2010/11
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	1.440.208	1.536.808
Egenkapital		1.565.208	1.661.808
Selskabsskat		74.450	0
Langfristede gældsforpligtelser		74.450	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		329.681	121.548
Selskabsskat		89.250	89.250
Anden gæld		650.000	758.498
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		108.921	207.598
Udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser		1.274.452	1.273.494
Gældsforpligtelser		1.348.902	1.273.494
Passiver		2.914.110	2.935.302
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

1. Finansielle indtægter

	2011/12	2010/11
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	11.803
	<u>0</u>	<u>11.803</u>

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Wilh. Blomfelt & Co. ApS	Kastrup	100,00	125.272	153.996
Company Connect ApS	Kastrup	100,00	-1.382.587	-133.015
Dharma ApS	Kastrup	75,00	86.142	188.389
Rekl. Skalbo & Co ApS	Dragør	100,00	125.011	69.332
			<u>-1.046.162</u>	<u>278.702</u>

3. Virksomhedskapital

	2011/12	2010/11
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabets anpartskapital er fordelt i 125 anparter á kr. 1.000.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

	2011/12	2010/11
Saldo primo	1.536.808	1.367.891
Årets tilgang	-96.600	168.917
Saldo ultimo	<u>1.440.208</u>	<u>1.536.808</u>

Noter

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.