

ApS SPKR 4 nr. 2334

CVR-nr. 12 82 26 34

Årsrapport for 2011/12

(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19/9/2012



Hans Matthiesen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for ApS SPKR 4 nr. 2334.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 19. september 2012

Direktion:



Hans Matthiesen

Bestyrelse:

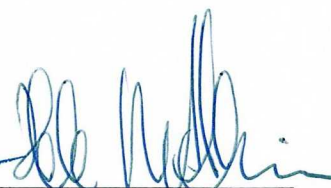


Birgitte Matthiesen

Formand



Hans Matthiesen



Helle Matthiesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i ApS SPKR 4 nr. 2334

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ApS SPKR 4 nr. 2334 for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Hellerup, den 19. september 2012



Crowe Horwath™

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Lasse Nørgård'.

Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS SPKR 4 nr. 2334 Strandvejen 431, 1. tv. 2930 Klampenborg
	CVR-nr.: 12 82 26 34 Stiftet: 1. februar 1989 Hjemsted: Gentofte Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Bestyrelse	Birgitte Matthiesen, formand Hans Matthiesen Helle Matthiesen
Direktion	Hans Matthiesen
Revision	Crowe Horwath Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Strandvejen 58 Postbox 170 2900 Hellerup

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS SPKR 4 nr. 2334 for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Da selskabets primære forretningsområde er investeringsvirksomhed, afviger resultatopgørelsens opstillingsform fra årsregnskabslovens skemakrav. Dette er gjort for at fremme det retvisende billede.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende år anvendte skattesats, 25 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 og gældsforpligtelser 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.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Note	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Finansielle indtægter	1.276.833	6.099
Finansielle omkostninger	-1.597.736	-356
Andre eksterne omkostninger	-212.925	-467
RESULTAT FØR SKAT	-533.828	5.276
1 Skat af årets resultat	3.345	-1.331
ÅRETS RESULTAT	-530.483	3.945
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-530.483	3.945
DISPONERET I ALT	-530.483	3.945

Balance

pr. 30. juni 2012

Note	AKTIVER	
	2012	2011
	kr.	t.kr.
Periodiserede renter	86.445	138
Skatteaktiv	2.069.452	1.936
Selskabsskat	18.006	0
Tilgodehavender	2.173.903	2.074
Værdipapirer	48.305.240	50.061
Likvide beholdninger	2.677.228	1.585
OMSÆTNINGSAKTIVER	53.156.371	53.720
AKTIVER	53.156.371	53.720

Balance

pr. 30. juni 2012

Note	PASSIVER	
	2012	2011
	kr.	t.kr.
Selskabskapital	34.000.000	34.000
Overført overskud	19.106.371	19.637
2 EGENKAPITAL	53.106.371	53.637
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Skyldige omkostninger	50.000	58
Selskabsskat	0	25
Kortfristede gældsforpligtelser	50.000	83
GÆLDSFORPLIGTELSER	50.000	83
PASSIVER	53.156.371	53.720

Noter

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	230
Regulering af udskudt skat	-133.457	1.089
Udenlandsk udbytteskat, ej refunderet	109.570	12
Regulering af skat vedrørende tidligere år	20.542	0
	-3.345	1.331

2 Egenkapital

	1/7 2011	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2012
Selskabskapital	34.000.000			34.000.000
Overført resultat	19.636.854	0	-530.483	19.106.371
	53.636.854	0	-530.483	53.106.371