

DANBORG

REVISION

Registreret

Revisionsanpartsselskab

Blokken 90

3460 Birkerød

Telefon 70 22 80 50

Telefax 45 82 25 84

CVR-nr. 27 28 99 40

www.danborgrevision.dk

**Private Placing ApS
Krogholmen 5
2840 Holte**

CVR-nummer: 33882505

**ÅRSRAPPORT
6. september 2011 til 31. december 2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling, den 11 / 7 2013



John Rhys Hopkins
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 6. september 2011 - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag aflagt årsrapporten for perioden 6. september 2011 til 31. december 2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 perioden 6. september 2011 - 31. december 2012.

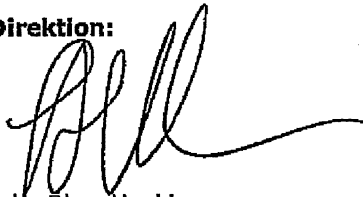
Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 10. juli 2013

Direktion:



John Rhys Hopkins

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Private Placing ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Private Placing ApS for perioden 6. september 2011 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 perioden 6. september 2011 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har ikke foretaget en rettidig indberetning af den månedlig afholdte løn til SKAT hen over 2012 i strid med kildeskattelovens bestemmelser. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

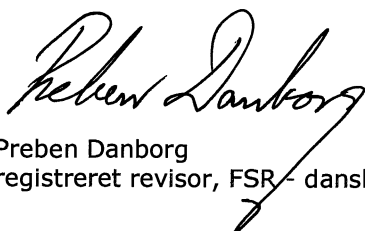
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Birkerød, den 10. juli 2013

DANBORG REVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab



Preben Danborg
registreret revisor, FSR - danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i det første regnskabsår bestået i at yde finansiel rådgivning på konsulentbasis.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet.

Selskabets udvikling det første år har været følgende i hovedtal:

Kr. 1.000

2011/12
(16 mdr.)

Nettoomsætning	269
Finansielle indtægter	0
Finansielle udgifter	-3
Resultat efter skat	19
Aktiver i alt	206
Egenkapital	119
Heraf udbytte for året	0

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen overvejer en udvidelse af selskabets område for konsulentydelse.

For det kommende år forventes en lignende omsætning og resultat efter skat som realiseret for året 2011/12.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Private Placing ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt og opstillet i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter en regnskabspraksis, der er i al væsentlighed følgende:

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, 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, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter konsulentytelser indenfor økonomisk rådgivning. Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende konsulentytelser indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, kontoromkostninger, samt juridisk og regnskabsmæssig assistance.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 amortisering af realkreditlån.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ecology Investments ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet på balancetidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og ned- skrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en konsulentopgave ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide midler består af indestående på bankkonto, der måles til nominel værdi.

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til vare- og omkostningskreditorer, skyldige omkostninger, gæld til tilknyttede virksomheder, gæld til selskabets ledelse, skyldig selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

I periodeafgrænsningsposter under gæld indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
6. SEPTEMBER 2011 - 31. DECEMBER 2012

	2011/12 Kr.
1 Nettoomsætning.....	268.778
2 Andre eksterne omkostninger.....	-160.565
BRUTTORESULTAT	108.213
3 Personaleomkostninger	-78.000
DRIFTSRESULTAT	30.213
4 Andre finansielle omkostninger.....	-3.196
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	27.017
5 Skat af årets resultat	-8.202
ÅRETS RESULTAT	18.815
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	18.815
DISPONERET I ALT	18.815

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	2012 Kr.
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	85.748
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	23.873
Tilgodehavender	109.621
8 Likvide beholdninger	96.727
OMSÆTNINGSAKTIVER	206.348
AKTIVER	206.348

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012
PASSIVER

	2012 Kr.
Selskabskapital	100.000
Overført resultat.....	18.815
9 EGENKAPITAL	118.815
10 Hensættelse til udskudt skat	3.300
HENSATTE FORPLIGTELSE	3.300
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.060
12 Gæld til tilknyttede virksomheder	1.303
13 Selskabsskat	3.599
14 Anden gæld	49.629
15 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.642
Kortfristede gældsforpligtelser	84.233
GÆLDSFORPLIGTELSE	84.233
PASSIVER	206.348
16 Eventualposter m.v.	
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
18 Nærtstående parter	
19 Ejerforhold	

NOTER

	2011/12 Kr.
1 Nettoomsætning	
Faktureret konsulentbistand	244.905
Regulering af igangværende arbejder, primo/ultimo.....	23.873
	<hr/> 268.778 <hr/>
2 Andre eksterne omkostninger	
Salgsfremmende omkostninger:	
Repræsentation, restauration	1.352
Rejseudgift, hotel	12.453
Rejseudgift, fortæring	3.436
Transport u/m	20.549
Billeje.....	5.731
Internet annoncering.....	14.413
Markedsanalyse, Proconnect Marketing.....	8.985
Marketing, Ben Harbour.....	17.577
Konsulentassistance, logo-design.....	3.500
	<hr/> 87.996 <hr/>
Lokaleomkostninger:	
Kontorleje, Regus, Ballerup.....	17.394
	<hr/> 17.394 <hr/>
Administrationsomkostninger:	
Kontorartikler.....	627
IT-småanskaffelser	8.549
IT-software	141
IT-abonnementer.....	3.206
IT-konsulentassistance	6.589
Vedligeholdelse inventar	280
Småanskaffelser	4.503
Telefon.....	400
Porto.....	515
Bank- og kreditorgebyrer.....	717
Bogførings- og regnskabsmæssig assistance samt revision	20.313
Stiftelsesomkostninger	4.040
Forsikringer	238
Kurser	5.057
	<hr/> 55.175 <hr/>
	<hr/> 160.565 <hr/>

NOTER

	2011/12 Kr.
3 Personalemkostninger	
Lønninger	78.000
	<u>78.000</u>
Der har hen over 2012 gennemsnitlig været 1 person ansat.	
4 Andre finansielle omkostninger	
Renteudgift, bank	76
Renteudgift, kapitalejer	3.086
Valutakurstab, debitorer	34
	<u>3.196</u>
5 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets resultat	4.902
Regulering af udskudt skat.....	3.300
	<u>8.202</u>
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	31/12-2012 Kr.
Debitorer, udført konsulentbistand	85.748
	<u>85.748</u>
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	
Igangværende konsulentopgave, opgjort til salgspris	23.873
	<u>23.873</u>
8 Likvide beholdninger	
Nordea Bank, konto-nr. 0758 755983	96.727
	<u>96.727</u>

NOTER

31/12-2012
Kr.**9 Egenkapital**

Selskabskapital	100.000	0	100.000
Overført resultat.....	0	18.815	18.815
	<u>100.000</u>	<u>18.815</u>	<u>118.815</u>

Selskabskapitalen på kr. 100.000 består af kapitalandele á kr. 1.000.
Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.
Selskabskapitalen er ikke ændret siden stiftelsen i september 2011.

	Regnskabs- mæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	Midlertidig forskel
10 Udskudt skat			
Omsætningsaktiver.....	23.873	10.673	13.200
	<u>23.873</u>	<u>10.673</u>	<u>13.200</u>
Hensættelse til udskudt skat 25% heraf.....			<u>3.300</u>

31/12-2012
Kr.**11 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Vare- og omkostningskreditorer	5.060
Skyldig bogførings- og regnskabsassistance m.v.....	19.000
	<u>24.060</u>

12 Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til Ecology Investments ApS.....	1.303
	<u>1.303</u>

13 Selskabsskat

Skyldig skat af årets resultat.....	3.599
	<u>3.599</u>

Selskabet har ikke betalt acontoskat i regnskabsåret.
Skyldig selskabsskat pr. balancedagen er reduceret med en ydet skatterefusion på kr. 1.303
til moderselskabet.

NOTER

31/12-2012
Kr.**14 Anden gæld**

Skyldig moms	3.921
Skyldig A-skat	39.468
Skyldigt AM-bidrag	6.240
	<hr/>
	49.629
	<hr/> <hr/>

15 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse

Gæld til direktør John Rhys Hopkins	5.642
	<hr/>
	5.642
	<hr/> <hr/>

16 Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning med et dansk moderselskab. Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for koncernens kildeskæt vedr. udbytte, renter og royalties, som er opstået efter 1. juli 2012.

Endvidere hæfter selskabet solidarisk for koncernens selskabsskat som er opstået i regnskabsår påbegyndt efter 1. juli 2012.

Koncernens 1. regnskabsår er dog påbegyndt i september 2011 og har balancedag den 31. december 2012, hvorfor der ikke er pålignet nogen selskabsskat ved færdiggørelsen af årsregnskabet.

Herudover har selskabet ingen eventualforpligtelser pr. balancedagen.

17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget nogen pantsætning af selskabets aktiver eller afgivet sikkerhedsstillelser pr. balancedagen.

18 Nærtstående parter**Bestemmende indflydelse:**

Direktør John Rhys Hopkins har bestemmende indflydelse, idet direktøren ejer moderselskabet.

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har en gæld til moderselskabet på kr. 1.303 pr. balancedagen. Gælden omfatter en skatterefusion for regnskabsåret 2011/12.

19 Ejerforhold

I henhold til selskabslovens § 50 og § 52 fremgår det af selskabets ejerbog, at: Ecology Investments ApS, Krogholmen 5, 2840 Holte ejer hele selskabskapitalen.