

Revision Næstved
Registrerede Revisorer

Stig Henriksen · H.D.
Dorrit Vibeke Jensen
Vagn Karlshøj Petersen

ÅRSRAPPORT 2012/13

for

SHB nr. 100 ApS

CVR. nr.: 10 21 04 45

27. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28/2 2014

Dirigent

2954 årsrapport 2012/13

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Selskabsoplysninger

Selskab

SHB nr. 100 ApS

Dahlsvej 1

4600 Køge

CVR. nr.: 10 21 04 45

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Hjemstedskommune: Køge

Direktion

Karen Olsen

Revision

REVISION NÆSTVED

Messebuen 3

4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for SHB nr. 100 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 13. december 2013

Direktion

Karen Olsen

For det kommende regnskabsår indstiller direktionen til generalforsamlingen, at der fravælges revision. Direktionen anser betingelserne for fravalg for opfyldte.

Karen Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SHB nr. 100 ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SHB nr. 100 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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 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 den finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning

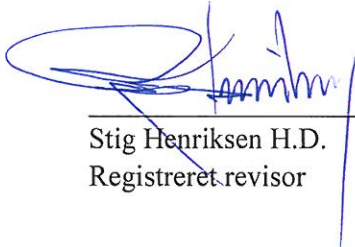
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Næstved, den 13. december 2013

REVISION NÆSTVED

Registrerede revisorer



Stig Henriksen H.D.
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser udviklingen i aktiviteterne og økonomiske forhold for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder, udover det i årsrapporten nævnte, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Udbytte for regnskabsåret

I henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens §48 indregnes udbytte for regnskabsåret som gæld i balancen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f. eks. vedrørende aktier og fast ejendom, hvor opgørelsen 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud og tab, 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 enhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober - 30. september

| <u>Spec.</u> | <u>Note</u> | <u>2012/13</u> | <u>2011/12</u> |
|--------------|--|----------------|----------------|
| 1 | Andre driftsomkostninger | -11.988 | -14.564 |
| | Resultat før finansielle poster | -11.988 | -14.564 |
| 2 | Andre finansielle indtægter | 56.409 | 99.430 |
| 3 | Øvrige finansielle omkostninger | -5.652 | -2.404 |
| | Ordinært resultat før skat | 38.769 | 82.462 |
| 1 | Skat af årets resultat | -9.675 | -20.600 |
| | Årets resultat | 29.094 | 61.862 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 98.400 | 96.600 |
| | Fremført til næste år | -69.306 | -34.738 |
| | I alt | 29.094 | 61.862 |

Balance pr. 30. september

| <u>Spec.</u> | <u>Note</u> | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
|--------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| AKTIVER: | | | |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| | Andre tilgodehavender | 9.716 | 6.407 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>9.716</u> | <u>6.407</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele | | | |
| 4 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 570.622 | 549.874 |
| | Værdipapirer og kapitalandele i alt | <u>570.622</u> | <u>549.874</u> |
| Likvide beholdninger | | | |
| 5 | Likvide midler | 22.029 | 1.665 |
| | Likvide beholdninger i alt | <u>22.029</u> | <u>1.665</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>602.367</u> | <u>557.946</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>602.367</u></u> | <u><u>557.946</u></u> |

Balance pr. 30. september

| <u>Spec.</u> | <u>Note</u> | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
|--------------|--|----------------|----------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Fremført til næste år | 178.749 | 248.055 |
| 2 | Egenkapital i alt | <u>303.749</u> | <u>373.055</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| 6 | Selskabsskat | 9.675 | 1.350 |
| 3 | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>9.675</u> | <u>1.350</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| 4 | Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | | |
| 6 | Selskabsskat | 1.350 | 0 |
| 7 | Anden gæld | 10.000 | 10.000 |
| | Gæld til selskabsdeltager | 179.193 | 76.941 |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 98.400 | 96.600 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>288.943</u> | <u>183.541</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>298.618</u> | <u>184.891</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>602.367</u> | <u>557.946</u> |

Noter

| | <u>2012/13</u> | <u>2011/12</u> |
|--|----------------|----------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 9.675 | 1.350 |
| Udskudt skat primo | 0 | 19.250 |
| | <u>9.675</u> | <u>20.600</u> |
| 2 Egenkapital | | |
| Selskabskapital | | |
| Selskabskapital | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Overført til næste år | | |
| Overført fra sidste år | 248.055 | 282.793 |
| Overført i henhold til resultatdisponering | -69.306 | -34.738 |
| Overført til næste år | <u>178.749</u> | <u>248.055</u> |
| Egenkapital i alt | <u>303.749</u> | <u>373.055</u> |