

Amalie Holding ApS

CVR-nummer 33756275

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den ^{14/6} 2013



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Aktiver | 10 |
| Passiver | 11 |
| Noter | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Amalie Holding ApS
Rypevej 15
5672 Broby

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| Hjemstedskommune: | Faaborg-Midtfyn |
| CVR-nummer: | 33756275 |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2012 - 31. december 2012 |

Direktion

Ricky Dræby Vett

Associerede virksomheder

Greydeal ApS
Agerhatten 16C
5220 Odense SØ

Forduft ApS
Agerhatten 16C
5220 Odense SØ

Revisor

Dansk Revision Odense
Registreret revisionsaktieselskab
Langelinie 79
5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Amalie Holding ApS.

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 regnskabsåret

Broby, 24. maj 2013

Direktionen:



Ricky Dræby Vett

1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Amalie Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Amalie Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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, at 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 vurderingen 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet i strid med selskabslovens § 210 pr. 31.12.2012 har et tilgodehavende hos et medlem af ledelsen på DKK 6.282. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Lånet er indfriet efter regnskabsårets udløb.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men 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.

Den uafhængige revisors erklæring

Odense M, 24. maj 2013

Dansk Revision Odense

Registreret revisionsaktieselskab



Hans Christian Hansen

Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i Greydeal ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer, mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes

Anvendt regnskabspraksis

efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende

aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af 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. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristede gældsforpligtelser.

| Note | Resultatopgørelse | 2012 | 2011 |
|--|--|----------------|------------|
| | | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Andre eksterne omkostninger | -7.708 | -9 |
| | Bruttotab | -7.708 | -9 |
| | Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | 391.286 | 225 |
| | Nedskrivning af finansielle aktiver | -27.000 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | 0 | -1 |
| | Resultat før skat | 356.578 | 215 |
| | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | Årets resultat | 356.578 | 215 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Overført resultat primo | 3.305 | 0 |
| | Årets resultat | 356.578 | 215 |
| | Til disposition i alt | 359.883 | 215 |
| | Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 281.286 | 115 |
| | Udlodning af udbytte | 96.600 | 97 |
| | Overført resultat ultimo | -18.003 | 3 |
| | Resultatdisponering i alt | 359.883 | 215 |

| Note | Balance | 2012 DKK | 2011 1.000 DKK |
|---------------------------------|--|----------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| 1 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 436.258 | 155 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 436.258 | 155 |
| | Anlægsaktiver i alt | 436.258 | 155 |
| | Andre tilgodehavender | 110.000 | 110 |
| | Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere | 6.282 | 0 |
| | Tilgodehavender | 116.282 | 110 |
| | Likvide beholdninger | 10.023 | 76 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 126.305 | 186 |
| | Aktiver i alt | 562.563 | 341 |

| Note | Balance | 2012 DKK | 2011 1.000 DKK |
|----------------------------------|--|----------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital | 80.000 | 80 |
| 2 | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 396.258 | 115 |
| | Overført resultat | -18.003 | 3 |
| 3 | Egenkapital i alt | 458.254 | 198 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 0 | 0 |
| | Hensatte forpligtelser | 0 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.708 | 6 |
| | Anden gæld | 0 | 40 |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 96.600 | 97 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 104.308 | 143 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 104.308 | 143 |
| | Passiver i alt | 562.563 | 341 |
| 4 | Eventualforpligtelser | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2012 | 2011 |
|-------|------|-----------|
| | DKK | 1.000 DKK |

1 Kapitalandele i associerede virksomheder

| | | |
|---|-----------------------|-------------------|
| Kostpris 1. januar | 40.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 27.000 | 40 |
| Kostpris 31. december | <u>67.000</u> | <u>40</u> |
| Værdireguleringer 1. januar | 114.972 | 0 |
| Årets resultatandel | 391.286 | 225 |
| Udloddet udbytte | -110.000 | -110 |
| Årets nedskrivninger | -27.000 | 0 |
| Værdireguleringer 31. december | <u>369.258</u> | <u>115</u> |
| Kapitalandele i associerede virksomheder i alt | <u>436.258</u> | <u>155</u> |

Kapitalandele i associerede virksomheder består af Greydeal ApS med hjemsted i Odense Kommune. Ejerandelen er 50%. Forduft ApS med hjemsted i Odense Kommune. Ejerandelen er 33%.

2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

| | | |
|---|-----------------------|-------------------|
| Datterselskabsreserver, primo | 114.972 | 0 |
| Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering) | 281.286 | 115 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt | <u>396.258</u> | <u>115</u> |

3 Egenkapital

| | Virksom- hedskapi- tal | Reserver for netto- opskriv- ninger | Overført resultat | I alt |
|---------------------------|------------------------------|--|----------------------|-------------------|
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 80 | 115 | 3 | 198 |
| Årets resultat | 0 | 281 | -21 | 260 |
| Egenkapital ultimo | <u>80</u> | <u>396</u> | <u>-18</u> | <u>458</u> |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

| | 2012 | 2011 |
|--------------|------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Greydeal ApS og Forduft ApS mellemværende med pengeinstitut har Amalie Holding ApS pantsat nom. DKK 40.000 anparten i Greydeal ApS og nom. DKK 27.000 i Forduft ApS.