

AKTIV SELSKABSFINANSIERING ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2013

Poul E. Brodersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AKTIV SELSKABSFINANSIERING ApS
Boller Slotsvej 17
8700 Horsens

CVR-nr: 30586085
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Revisor LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36C
8700 Horsens
CVR-nr: 32676421

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for AKTIV SELSKABSFINANSIERING ApS.

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

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29/11/2013

Direktion

Kristen Vangsø Laursen

Bestyrelse

Carl Erik Graunkær

Morten Bitsch Janik

Poul Baastrup Kirkegaard

Kristen Vangsø Laursen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i AKTIV SELSKABSFINANSIERING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AKTIV SELSKABSFINANSIERING ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 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 handlinger 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på note 2 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har negativ egenkapital. Dette og de øvrige nævnte forhold i note 2 indikerer at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Horsens, 29/11/2013

Poul E. Brodersen
Registreret revisor
LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er formuepleje og investering i værdipapirer.

Selskabet drives fra lokaler beliggende Boller Slotsvej 17, Horsens.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets 6. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. -155.259.

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsen forventer en positiv indtjening i datterselskabet. Der er endnu usikkerhed om tidshorisonten, men det forventes at der indenfor aftale perioden for datterselskabets salgsaftale for udviklingsaktivitet vil oppebæres den fornødne indtjening til at selskabet herigennem kan reetablere egenkapitalen. Der henvises i øvrigt til omtale i note 2 i årsregnskabet.

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. -155.259 foreslåes overført til næste år.

Egenkapitalen udgør pr. 30/6 2013 kr. -4.736.146.

Anpartskapitalen udgør kr. 130.000.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunkt.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles andel af indre værdi på status tidspunktet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er indregnet til den nominelle værdi på balancedagen.

Kautions- og eventualforpligtelser

Kautions- og eventualforpligtelser er oplyst i en note til årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

| | Note | 2012/13 kr. | 2011/12 kr. |
|---|------|-----------------|-------------------|
| Bruttoresultat | | -10.000 | -8.437 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -10.000 | -8.437 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | -28.980 | -2.047.795 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 432 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -116.279 | -119.802 |
| Ordinært resultat før skat | | -155.259 | -2.175.602 |
| Årets resultat | | -155.259 | -2.175.602 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -155.259 | -2.175.602 |
| I alt | | -155.259 | -2.175.602 |

Balance 30. juni 2013

Aktiver

| | Note | 2012/13 kr. | 2011/12 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.060.169 | 1.089.149 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 1.060.169 | 1.089.149 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.060.169 | 1.089.149 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 110.414 | 0 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 153.662 |
| Tilgodehavender i alt | | 110.414 | 153.662 |
| Likvide beholdninger | | 26.175 | 865 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 136.589 | 154.527 |
| AKTIVER I ALT | | 1.196.758 | 1.243.676 |

Balance 30. juni 2013

Passiver

| | Note | 2012/13 kr. | 2011/12 kr. |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | | 130.000 | 130.000 |
| Overført resultat | | -4.866.146 | -4.710.887 |
| Egenkapital i alt | 1 | -4.736.146 | -4.580.887 |
| Anden gæld | | 5.924.904 | 5.808.625 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 5.924.904 | 5.808.625 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.000 | 15.938 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 8.000 | 15.938 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 5.932.904 | 5.824.563 |
| PASSIVER I ALT | | 1.196.758 | 1.243.676 |

Noter

1. Egenkapital i alt

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 130.000 | -4.710.887 | -4.580.887 |
| Årets resultat | 0 | -155.259 | -155.259 |
| Egenkapital ultimo | 130.000 | -4.866.146 | -4.736.146 |

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har som følge af tidligere års underskud samt nedskrivning af kapitalandele negativ egenkapital. Der er stillet lånekapital til rådighed fra selskabets kapitalejere og det er aftalt at gælden indfries i takt med selskabets fremtidige indtjening i form af udbytte fra datterselskab. Datterselskabets indtjening og værdi er afhængig af efterbetaling fra køber af udviklingsaktivitet. Der er usikkerhed omkring størrelsen af efterbetalingen idet denne er afhængig af købers solgte antal af en given vare i henhold til salgsaftalen. Datterselskabets ledelse forventer en positiv indtjening indenfor de kommende 5 regnskabsår hvor efterbetalingsklausulen er gældende. Det er selskabets ledelses vurdering at forventningerne omkring indtjening i datterselskabet vil blive opfyldt og at selskabets egenkapital kan reetableres samt at selskabet gæld herigennem vil kunne indfries indenfor den nævnte tidshorisont.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Udover de i årsrapporten oplyste forpligtelser forefindes der, os bekendt, kun almindelige forretningsmæssige garantier.