

Basilma Holding ApS

Provstigade 1

5610 Assens

CVR-nr. 33498926

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. november 2012

Per Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

Basilma Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. februar 2011 - 30. juni 2012 for Basilma Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. februar 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 12. november 2012

Direktion

Rene Kongedam
Direktør

Susanne Helleshøj Kongedam
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Basilma Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Basilma Holding ApS for regnskabsåret 1. februar 2011 - 30. juni 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, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Assens, den 12. november 2012

Assens Revisionskontor

Per Johansen

Registreret revisor

Basilma Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Basilma Holding ApS Provstigade 1 5610 Assens
CVR-nr.	33498926
Stiftelsesdato	1. februar 2011
Regnskabsår	1. februar 2011 - 30. juni 2012
Direktion	Rene Kongedam, Direktør Susanne Helleshøj Kongedam, Direktør
Revisor	Assens Revisionskontor Sdr. Ringvej 2 1.sal 5610 Assens
Pengeinstitut	Danske Bank
Kunde ID	1004949/PGJ/ BJ

Virksomhedens hovedaktivitet er formuepleje og ejerskab af selskaber

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Basilma Holding ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Basilma Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2011/12
Andre eksterne omkostninger		-10.000
Bruttoresultat		-10.000
Resultat af primær drift		-10.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-164.909
Resultat før skat		-174.909
Årets resultat		-174.909

Basilma Holding ApS

Balance 30. juni 2012

	Note	2012
Aktiver		
Aktiver i virksomheden		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>5.000</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.000</u>
Aktiver		<u>5.000</u>

Basilma Holding ApS**Balance 30. juni 2012**

	Note	2012
Passiver		
Virksomhedskapital	2	80.000
Overført resultat	3	-174.909
Egenkapital		-94.909
Hensættelser til kapitalandele i tilknyttede virksomheder		84.909
Hensatte forpligtelser		84.909
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		15.000
Gældsforpligtelser		15.000
Passiver		5.000
Eventualforpligtelser	4	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5	

Noter

2011/12

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed

80.000

Kostpris ultimo

80.000

Ændring som følge af praksisændring

84.909

Årets nedskrivninger

-164.909

Af- og nedskrivninger ultimo

-80.000

Regnskabsmæssig værdi ultimo

0

2. Virksomhedskapital

Årets tilgang

80.000

Saldo ultimo

80.000

Selskabskapitalen er indbetalt kontant ved stiftelsen den 1/2 2011

3. Overført resultat

Årets afgang

-174.909

Saldo ultimo

-174.909

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.