

Holdingselskabet af 1. April 2011 ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2013

Mette Opstrup

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Holdingselskabet af 1. April 2011 ApS
 Ingemannsvej 18
 4600 Køge

 CVR-nr: 33572166
 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
 Gyngemose Parkvej 50 2860 Søborg

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Holdingselskabet af 1. April 2011 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24/05/2013

Direktion

Michael Larsen

Bestyrelse

Erik Jensen

Kenneth Agner Sørensen

Michael Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Holdingselskabet af 1. April 2011 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 1. April 2011 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, 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, 24/05/2013

Carsten Collin
statsautoriseret revisor
Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed, herunder eje kapitalandele i andre selskaber samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et overskud på kr. 2.527.574, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 2.933.630.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, deklarerede aktieudbytter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den for holdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og 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 hæftes for gælden hos kapitalandelen.

Der foretages nedskrivningstest på goodwill, såfremt der er indikationer for værdifald.

Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgspris for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre eksterne omkostninger		-8.764	-9.375
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-8.764	-9.375
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-8.764	-9.375
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		2.536.267	335.431
Andre finansielle indtægter	2	71	0
Ordinært resultat før skat		2.527.574	326.056
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		2.527.574	326.056
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		576.267	0
Overført resultat		-48.693	326.056
I alt		2.527.574	326.056

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		862.698	580.431
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	862.698	580.431
Anlægsaktiver i alt		862.698	580.431
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.045.911	255.000
Tilgodehavender i alt		2.045.911	255.000
Likvide beholdninger		34.350	0
Omsætningsaktiver i alt		2.080.261	255.000
AKTIVER I ALT		2.942.959	835.431

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	88.790	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		576.267	0
Overført resultat		268.573	326.056
Forslag til udbytte		2.000.000	0
Egenkapital i alt	5	2.933.630	406.056
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		2.329	420.000
Anden gæld		7.000	9.375
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.329	429.375
Gældsforpligtelser i alt		9.329	429.375
PASSIVER I ALT		2.942.959	835.431

Noter

1. Personaleomkostninger

Der er ikke udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret.

2. Andre finansielle indtægter

	2012 kr.	2011 kr.
Andre renteindtægter, valutakursgevinster og lignende indtægter	71	0
	71	0

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

	Associeret virksomhed kr.
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2012	245.000
Kostpris pr. 31/12 2012	245.000
Reguleringer	
Saldo pr. 1/1 2012	335.431
Andel af årets resultat	2.536.267
Udloddet udbytte	2.254.000
Reguleringer pr. 31/12 2012	617.698
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2012	862.698
Ejerandel i procent	49

Associerede virksomheder

NTG Nordic A/S, Værftsvej 8, 4600 Køge, ejerandel 49 %

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

	31/12 2012 kr.	31/12 2011 kr.
Anpartskapitalen kr. 88.790 sammensættes således:		
8.879 A-aktier a kr. 10	88.790	80.000
	88.790	80.000
	2012 kr.	2011 kr.
Anpartskapitalen har udviklet sig således de seneste 2 år:		
Pr. 1/1	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	8.790	0
Pr. 31/12	88.790	80.000

Egne anparter

Beholdningen af egne anparter består af 8.790 stk. anparter til en samlet pålydende værdi på t.kr. 8.790, svarende til 9,9% af selskabskapitalen. Beholdningen af egne anparter er erhvervet i regnskabsåret.

5. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital (Anpartskapital)	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital pr. 1/1 2012	80.000	0	326.056	0	406.056
Kapitalforhøjelse	8.790				8.790
Køb af egne anparter			-8.790		-8.790
Årets opskrivning		576.267			576.267
Overført i året			-48.693		-48.693
Foreslået udbytte				2.000.000	2.000.000
Egenkapital pr. 31/12 2012	88.790	576.267	268.573	2.000.000	2.933.630

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2012.