

**Retail ID Holding ApS**

**CVR-nr. 28 48 36 86**

**Årsrapport 2011/12**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

18/12-12

**Dirigent**



---

## **Indholdsfortegnelse**

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| Indholdsfortegnelse               | 2  |
| Virksomhedsoplysninger            | 3  |
| Ledespåtegning                    | 4  |
| Den uafhængige revisors påtegning | 5  |
| Ledelsesberetning                 | 7  |
| Anvendt regnskabspraksis          | 8  |
| Resultatopgørelse for 2011/12     | 10 |
| Balance pr. 30. juni 2012         | 11 |
| Noter                             | 13 |

Retail ID Holding ApS

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Selskab**

Retail ID Holding ApS  
Bregnerødvej 21  
3460 Birkerød

Hjemstedskommune: Rudersdal  
CVR-nr.: 28483686

### **Direktion**

Kaare Funding, Direktør

### **Revision**

Schwartz • Pio & Co  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Lyngby Hovedgade 41,1  
2800 Kongens Lyngby

**Retail ID Holding ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2011 - 30-06-2012 for Retail ID 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkrød, den 18-12-2012

**Direktion**



Kaare Funding

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til ejeren i Retail ID Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Retail ID Holding ApS for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

#### Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 01-07-2011 - 30-06-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Retail ID Holding ApS**

## **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.

Kgs. Lyngby, den 18-12-2012

### **Schwartz • Pio & Co**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Pio  
Statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Præsentation af virksomheden**

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed med investering i aktiver og anparter samt at investere i andre aktiver.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Den indre værdi i den tilknyttede virksomhed, som selskabet ejer, er fortsat negativ. Som følge af dette er selskabets tilgodehavender i den tilknyttede virksomhed nedskrevet til 0 kr.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Retail ID 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 har i henhold til årsregnskabsloven § 110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Indregningsmetoder og målegrundlag

#### Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration m.v.

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder udgør værdistigningen/faldet i den tilknyttede virksomhed.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## 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. Selskabet og den danske tilknyttede virksomhed er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

#### Tilgodehavender

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Egenkapital

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

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis 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.

**Resultatopgørelse for 2011/12**

|   | Note | 2011/12       | 2010/11         |
|---|------|---------------|-----------------|
| Andre eksterne omkostninger                           |      | <u>-7.500</u> | <u>-8.840</u>   |
| <b>Resultat af primær drift</b>                       |      | <b>-7.500</b> | <b>-8.840</b>   |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder |      | 0             | -489.170        |
| Finansielle indtægter                                 |      | 9.449         | 9.237           |
| Finansielle omkostninger                              |      | <u>-1.969</u> | <u>-236.216</u> |
| <b>Resultat før skat</b>                              |      | <b>-20</b>    | <b>-724.989</b> |
| Skat af årets resultat                                | 1    | <u>-8.000</u> | <u>0</u>        |
| <b>Årets resultat</b>                                 |      | <b>-8.020</b> | <b>-724.989</b> |
| <b>Resultatdisponering</b>                            |      |               |                 |
| Overført resultat                                     |      | <u>-8.020</u> | <u>-724.989</u> |
|   |      | <b>-8.020</b> | <b>-724.989</b> |

Retail ID Holding ApS

Balance pr. 30. juni 2012

|  | Note | 2012                  | 2011                  |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2    | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>         |      | <u><b>0</b></u>       | <u><b>0</b></u>       |
| <b>Anlægsaktiver</b>                     |      | <u><b>0</b></u>       | <u><b>0</b></u>       |
| Tilgodehavende selskabsskat              |      | <u>47.468</u>         | <u>74.000</u>         |
| <b>Kortfristede tilgodehavender</b>      |      | <u><b>47.468</b></u>  | <u><b>74.000</b></u>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>              |      | <u><b>54.548</b></u>  | <u><b>36.036</b></u>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                 |      | <u><b>102.016</b></u> | <u><b>110.036</b></u> |
| <b>Aktiver</b>                           |      | <u><b>102.016</b></u> | <u><b>110.036</b></u> |

Retail ID Holding ApS

Balance pr. 30. juni 2012

|  | Note | 2012           | 2011           |
|--|------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital                       | 3    | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat                        | 4    | -33.887        | -25.867        |
| <b>Egenkapital</b>                       |      | <b>91.113</b>  | <b>99.133</b>  |
| Anden gæld                               |      | 7.500          | 7.500          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse |      | 3.403          | 3.403          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>10.903</b>  | <b>10.903</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |      | <b>10.903</b>  | <b>10.903</b>  |
| <b>Passiver</b>                          |      | <b>102.016</b> | <b>110.036</b> |

**Noter**

|                                  | 2011/12       | 2010/11  |
|----------------------------------|---------------|----------|
| <b>1. Skat af årets resultat</b> |               |          |
| Aktuel skat                      | -8.000        | 0        |
| Ændring af udskudt skat          | 0             | 0        |
|                                  | <u>-8.000</u> | <u>0</u> |

**2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

|                                     |                 |                 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kostpris primo                      | 125.000         | 125.000         |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <u>125.000</u>  | <u>125.000</u>  |
| Opskrivninger primo                 | 559.245         | 559.245         |
| Årets opskrivninger                 |                 | 0               |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <u>559.245</u>  | <u>559.245</u>  |
| Af- og nedskrivninger primo         | -684.245        | -195.074        |
| Årets nedskrivninger                | 0               | -489.171        |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b> | <u>-684.245</u> | <u>-684.245</u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <u>0</u>        | <u>0</u>        |

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed omfatter:  
Retail ID ApS, København, 100 %, CVR nr. 28 48 40 38.

**3. Virksomhedskapital**

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo         | 125.000        | 125.000        |
| <b>Saldo ultimo</b> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**4. Overført resultat**

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo         | -25.867        | 699.122        |
| Årets tilgang       | -8.020         | -724.989       |
| <b>Saldo ultimo</b> | <u>-33.887</u> | <u>-25.867</u> |

**5. Eventualforpligtelser**

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 30.06.2012.