

Retail ID Holding ApS

CVR-nr. 28 48 36 86

Årsrapport 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

19/12-13

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2012/13	10
Balance pr. 30. juni 2013	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 01-07-2012 - 30-06-2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkrød, den 19-12-2013

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 01-07-2012 - 30-06-2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013 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 19-12-2013

Schwartz • Pio & Co

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Pio

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

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

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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 2012/13 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 gælds metode 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 2012/13

	Note	2012/13	2011/12
Andre eksterne omkostninger		-10.625	-7.500
Resultat af primær drift		-10.625	-7.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		113.091	0
Finansielle indtægter		247.855	9.449
Finansielle omkostninger		0	-1.969
Resultat før skat		350.321	-20
Skat af årets resultat	1	8.128	-8.000
Årets resultat		358.449	-8.020
Resultatdisponering			
Overført resultat		358.449	-8.020
		358.449	-8.020

Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2013	2012
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>113.091</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>113.091</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>113.091</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		223.730	0
Tilgodehavende selskabsskat		<u>16.128</u>	<u>47.468</u>
Kortfristede tilgodehavender		<u>239.858</u>	<u>47.468</u>
Likvide beholdninger		<u>110.016</u>	<u>54.548</u>
Omsætningsaktiver		<u>349.874</u>	<u>102.016</u>
Aktiver		<u>462.965</u>	<u>102.016</u>

Retail ID Holding ApS

Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2013	2012
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	324.562	-33.887
Egenkapital		449.562	91.113
Anden gæld		10.000	7.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.403	3.403
Kortfristede gældsforpligtelser		13.403	10.903
Gældsforpligtelser		13.403	10.903
Passiver		462.965	102.016

Noter

	2012/13	2011/12
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	-8.000
Regulering af skat tidligere år	8.000	0
Rentetillæg	128	0
	8.128	-8.000
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	125.000	125.000
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Opskrivninger primo	559.245	559.245
Årets resultat	186.530	0
Opskrivninger ultimo	745.775	559.245
Af- og nedskrivninger primo	-684.245	-684.245
Årets nedskrivninger	0	0
Regulering af tidligere års negative egenkapital	-73.439	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-757.684	-684.245
Regnskabsmæssig værdi ultimo	113.091	0
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed omfatter: Retail ID ApS, København, 100 %, CVR nr. 28 48 40 38.		
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
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	-33.887	-25.867
Årets tilgang	358.449	-8.020
Saldo ultimo	324.562	-33.887
5. Eventualforpligtelser		
Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 30.06.2013.		