

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Martin Jensens Vej 1

2670 Greve

CVR-nr. 13072396

Årsrapport for 2011/12

23. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-10-2012

Søren Ejlertsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-05-2011 - 30-04-2012 for Holbæk Invest af 1. marts 1993 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. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-05-2011 - 30-04-2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 01-10-2012

Direktion

Søren Ejlertsen
Direktør

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS for regnskabsåret 01-05-2011 - 30-04-2012, 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. 30-04-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2011 - 30-04-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 01-10-2012

Revisionscentret v/Jesper Thygesen

Jesper Thygesen
Registreret revisor, FDR

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS Martin Jensens Vej 1 2670 Greve
Telefon	43300050
CVR-nr.	13072396
Regnskabsår	01-05-2011 - 30-04-2012
Direktion	Søren Ejlertsen, Direktør
Revisor	Revisionscentret v/Jesper Thygesen Nytorv 6, 2. 4200 Slagelse
Pengeinstitut	Vestjysk Bank A/S Ringkøbing Afdeling Torvet 2 6950 Ringkøbing

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år	90 tkr

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

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

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.

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste/-tab		186.578	104.539
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.989	-183.989
Resultat af primær drift		180.589	-79.450
Finansielle indtægter		184.666	139.587
Finansielle omkostninger	1	-146.737	-249.380
Resultat før skat		218.518	-189.243
Skat af årets resultat	2	-84.948	2.311
Årets resultat		133.570	-186.932
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	106.071
Overført resultat		133.570	-293.003
		133.570	-186.932

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Balance 30. april 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	107.309	113.298
Materielle anlægsaktiver		107.309	113.298
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	248.724	370.000
Andre tilgodehavender	6	1.525.000	1.800.000
Finansielle anlægsaktiver		1.773.724	2.170.000
Anlægsaktiver		1.881.033	2.283.298
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	200.000
Andre tilgodehavender		112.356	0
Udsudte skatteaktiver		66.815	151.763
Tilgodehavender		179.171	351.763
Likvide beholdninger		209.773	-123.668
Omsætningsaktiver		388.944	228.095
Aktiver		2.269.977	2.511.393

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Balance 30. april 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital		280.000	280.000
Overført resultat		984.892	851.322
Udbytte for regnskabsåret		0	106.071
Egenkapital		1.264.892	1.237.393
Gæld til tilknyttede virksomheder		336.875	0
Anden gæld		569.131	847.084
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		99.079	426.916
Kortfristede gældsforpligtelser		1.005.085	1.274.000
Gældsforpligtelser		1.005.085	1.274.000
Passiver		2.269.977	2.511.393
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	8		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	9		

Noter

	2011/12	2010/11
1. Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	121.276	180.000
Andre finansielle omkostninger	25.461	69.381
	146.737	249.381
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	84.948	-2.311
	84.948	-2.311
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	119.945	369.945
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	100.000
Afgang i årets løb	0	-350.000
Kostpris ultimo	119.945	119.945
Af- og nedskrivninger primo	-6.647	-72.658
Årets afskrivninger	-5.989	-3.989
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	70.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-12.636	-6.647
Regnskabsmæssig værdi ultimo	107.309	113.298
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	550.000	550.000
Kostpris ultimo	550.000	550.000
Af- og nedskrivninger primo	-180.000	0
Årets nedskrivninger	-121.276	-180.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-301.276	-180.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	248.724	370.000

Noter

2011/12

2010/11

5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
SE Leasing A/S	Greve	100,00	249.719	-126.578
			249.719	-126.578

6. Langfristede tilgodehavender

Der er tale om et pengeudlån ydet på anfordringsvilkår.

7. Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital, primo	280.000	851.322	106.071	1.237.393
Udbetalt udbytte	0	0	-106.071	-106.071
Årets resultat	0	133.570	0	133.570
	280.000	984.892	0	1.264.892

Virksomhedskapitalen består af 280 anpartar á nominelt DKK 1.000.

8. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste indtægter består af honorarindtægter vedr. konsulentbistand inden for IT-udvikling samt renteindtægter fra pengeudlån.

9. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedrørende leasing af bil indtil 11.6.2013. Leasingydelsen udgør kr. 10.750 ekskl. moms pr. måned indtil september 2012. I perioden 12.9.2012 - 11.6.2013 udgør leasingydelsen kr. 516 pr. måned.