

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Martin Jensens Vej 1

2670 Greve

CVR-nr. 13072396

Årsrapport for 2012/13

24. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 03-10-2013

Søren Ejlertsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	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 regnskabsåret 01-05-2012 - 30-04-2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2012 - 30-04-2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 03-10-2013

Direktion

Søren Ejlertsen
Direktør

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS for regnskabsåret 01-05-2012 - 30-04-2013, 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. 30-04-2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2012 - 30-04-2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån til en kapitalejer i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Vi skal endvidere gøre opmærksom på, at indberetning af løn og udbytte ikke er sket rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Slagelse, den 03-10-2013

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	01-05-2012 - 30-04-2013
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 2012/13 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, autodrift og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

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, nedskrivning af kapitalandele, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 proventet 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.

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste/-tab		-140.548	186.577
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.989	-5.989
Resultat af primær drift		-146.537	180.588
Finansielle indtægter		238.994	184.666
Finansielle omkostninger	1	-28.430	-146.737
Resultat før skat		64.027	218.517
Skat af årets resultat	2	-16.512	-84.948
Årets resultat		47.515	133.569
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		468.940	0
Overført resultat		-421.424	133.570
		47.516	133.570

Balance 30. april 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Aktiver i virksomheden			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	<u>101.320</u>	<u>107.309</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>101.320</u>	<u>107.309</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	0	248.724
Andre tilgodehavender	6	<u>1.525.000</u>	<u>1.525.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.525.000</u>	<u>1.773.724</u>
Anlægsaktiver		<u>1.626.320</u>	<u>1.881.033</u>
Andre tilgodehavender		415.692	112.356
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	419.965	0
Udskudte skatteaktiver		<u>50.303</u>	<u>66.815</u>
Tilgodehavender		<u>885.960</u>	<u>179.171</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>209.773</u>
Omsætningsaktiver		<u>885.960</u>	<u>388.944</u>
Aktiver		<u>2.512.280</u>	<u>2.269.977</u>

Holbæk Invest af 1. marts 1993 ApS

Balance 30. april 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital		280.000	280.000
Overført resultat		563.468	984.892
Udbytte for regnskabsåret		468.940	0
Egenkapital	8	1.312.408	1.264.892
Gæld til banker		164.387	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.012	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	336.875
Anden gæld		1.030.473	569.131
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	99.079
Kortfristede gældsforpligtelser		1.199.872	1.005.085
Gældsforpligtelser		1.199.872	1.005.085
Passiver		2.512.280	2.269.977
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	9		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	10		

Noter

1. Finansielle omkostninger

	2012/13	2011/12
Nedskrivning af finansielle aktiver	2.802	121.276
Andre finansielle omkostninger	25.628	25.461
	28.430	146.737

2. Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	16.512	84.948
	16.512	84.948

3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2013	2012
Kostpris primo	119.945	119.945
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	340.000	0
Afgang i årets løb	-340.000	0
Kostpris ultimo	119.945	119.945
Af- og nedskrivninger primo	-12.636	-6.647
Årets afskrivninger	-5.989	-5.989
Af- og nedskrivninger ultimo	-18.625	-12.636
Regnskabsmæssig værdi ultimo	101.320	107.309

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	550.000	550.000
Afgang i årets løb	-550.000	0
Kostpris ultimo	0	550.000
Af- og nedskrivninger primo	-301.276	-180.000
Årets nedskrivninger	0	-121.276
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	301.276	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-301.276
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	248.724

5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
SE Leasing A/S	Greve	100,00	0	0
			0	0

SE Leasing A/S er opløst pr. 31.12.2012.

Noter

6. Langfristede tilgodehavender

Der er tale om et pengeudlån ydet på anfordringsvilkår.

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har kr. 419.965 tilgode hos selskabets ledelse. Tilgodehavendet er inkl. rentetilskrivning (hhv 9% og 10% p.a). Tilgodehavendet stammer fra løbende mellemregning fra tidligere år samt hævninger efter 14.8.2012 på kr. 209.916. Der er ikke sket tilbagebetalinger i løbet af regnskabsåret. Efter regnskabsårets udløb vil hævninger efter 14.8.2012 med tillæg af beregnet udbytteskat blive beskattet og angivet som udbytte.

8. Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital, primo	280.000	984.892	0	1.264.892
Årets resultat	0	-421.424	468.940	47.516
	280.000	563.468	468.940	1.312.408

Virksomhedskapitalen består af 280 anpartar á nominelt DKK 1.000.

9. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste indtægter består af renteindtægter fra pengeudlån.

10. 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. Den resterende leasingforpligtelse udgør 1.290 kr. pr. balancedagen.