

**Leif Hartelius Holding ApS**  
**CVR-nr. 25443187**

**Årsrapport 2012**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2013.

**Dirigent**



---

Navn: Leif Hartelius

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Leif Hartelius Holding ApS  
Gammel Køgevej 39  
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 25443187

Stiftet: 23.05.2000

Hjemsted: Solrød

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

### **Direktion**

Leif Hartelius

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Leif Hartelius Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 31.05.2013

**Direktion**



Leif Hartelius

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Leif Hartelius Holding ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Leif Hartelius Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31.05.2013

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Jan Larsen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at fortage investeringer i værdipapirer og hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsrapporten udviser et overskud på 393 t.kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende, og selskabets egenkapital udgør 10.970 t.kr.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renter af bankindestående, obligationer og udlån.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger til pengeinstitut.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, samt udlån som måles til amortiseret kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Nettoomsætning		0	24.000
Andre eksterne omkostninger		(49.740)	(51.106)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(49.740)</b>	<b>(27.106)</b>
Andre finansielle indtægter	1	601.021	(114.604)
Andre finansielle omkostninger	2	(27.120)	(38.039)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>524.161</b>	<b>(179.749)</b>
Skat af ordinært resultat	3	(131.646)	36.222
<b>Årets resultat</b>		<b><u>392.515</u></b>	<b><u>(143.527)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		200.000	100.000
Overført resultat		192.515	(243.527)
		<b><u>392.515</u></b>	<b><u>(143.527)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Udskudt skat		0	45.000
Tilgodehavende selskabsskat		<u>77.689</u>	<u>164.673</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>77.689</u></b>	<b><u>209.673</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.646.524</u>	<u>3.735.483</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>3.646.524</u></b>	<b><u>3.735.483</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>7.835.814</u></b>	<b><u>7.332.186</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>11.560.027</u></b>	<b><u>11.277.342</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>11.560.027</u></u></b>	<b><u><u>11.277.342</u></u></b>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	1.000.000	1.000.000
Overført overskud eller underskud		9.770.395	9.577.880
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	100.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>10.970.395</u></b>	<b><u>10.677.880</u></b>
Anden gæld		589.632	599.462
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>589.632</u></b>	<b><u>599.462</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>589.632</u></b>	<b><u>599.462</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>11.560.027</u></b>	<b><u>11.277.342</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2012**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	1.000.000	9.477.880	100.000	10.577.880
Foreslået udbytte	0	0	200.000	200.000
Udbetalt udbytte	0	0	(100.000)	(100.000)
Årets resultat	0	292.515	0	292.515
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.000.000</b>	<b>9.770.395</b>	<b>200.000</b>	<b>10.970.395</b>

## Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.			
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>					
Renteindtægter i øvrigt	66.866	52.256			
Dagsværdireguleringer	433.482	(286.859)			
Øvrige finansielle indtægter	100.673	119.999			
	<u>601.021</u>	<u>(114.604)</u>			
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.			
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>					
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	27.120	35.927			
Dagsværdireguleringer	0	2.112			
	<u>27.120</u>	<u>38.039</u>			
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.			
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>					
Aktuel skat	88.000	6.117			
Ændring af udskudt skat	45.000	(45.000)			
Regulering vedrørende tidligere år	(1.354)	2.661			
	<u>131.646</u>	<u>(36.222)</u>			
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.			
<b>4. Virksomhedskapital</b>	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u> kr.	<u>Nominal værdi</u> kr.		
A-anparter	1.000	100,00	1.000.000		
	<u>1.000</u>		<u>1.000.000</u>		
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.	<u>2010</u> kr.	<u>2009</u> kr.	<u>2008</u> kr.
<b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b>					
Virksomhedskapital primo	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Virksomhedskapital ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

## 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

## Noter

### **6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse**

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse – Leif Hartelius, Gammel Køgevej 39, 2680 Solrød Strand, ejer alle aktier i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på dette.