

Plantekassen Holding ApS

CVR-nr. 30723287

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2013.

Dirigent

Navn: Steen Erik Bergstrøm

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Plantekassen Holding ApS
Jægersborg Alle 172
2820 Gentofte

CVR-nr.: 30723287
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Steen Erik Bergstrøm, formand
Annette Bergstrøm
Preben Kønig

Direktion

Steen Erik Bergstrøm, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Plantekassen Holding 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets 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.

Gentofte, den 31.05.2013

Direktion

Steen Erik Bergstrøm
direktør

Bestyrelse

Steen Erik Bergstrøm
formand

Annette Bergstrøm

Preben Kønig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Plantekassen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Plantekassen 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der som beskrevet i note 1 er en usikkerhed vedrørende fortsat drift. Selskabets fortsatte drift er betinget heraf. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at planlagte tiltag kan opnås, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50 % af den tegnede kapital, og derfor er omfattet af selskabslovens § 119-bestemmelser.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Den uafhængige revisors erklæringer

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

København, den 31.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at eje aktier/anpartar i selskaber, der driver virksomhed ved handel med planter og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 1.263 t.kr., og er påvirket af resultat i tilknyttede virksomheder

Selskabet har tabt hele kapitalen pr. 31/12 2012. Ledelsen forventer at datterselskabet Plantekassen ApS' aktivitet afhændes pr. 30. juni 2013, og at salgssummen er tilstrækkelig til at genskabe positiv egenkapital.

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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv..

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminerings af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egne kapitalandele

Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne kapitalandele indregnes direkte på overført resultat under egenkapitalen. Gevinster og tab ved salg indregnes således ikke i resultatopgørelsen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne kapitalandele reducerer virksomhedskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelenes nominelle værdi.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, returvarer, tab på igangværende arbejder for fremmed regning, besluttede og offentliggjorte omstruktureringer mv.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(13.438)	(9)
Driftsresultat		(13.438)	(9)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(1.262.789)	(528)
Andre finansielle omkostninger		(747)	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(1.276.974)	(537)
Skat af ordinært resultat	1	(2.250)	0
Årets resultat		<u>(1.279.224)</u>	<u>(537)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(1.279.224)	(537)
		<u>(1.279.224)</u>	<u>(537)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Udskudt skat	2	<u>0</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>2</u>
Likvide beholdninger		<u>667</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver		<u>667</u>	<u>3</u>
Aktiver		<u><u>667</u></u>	<u><u>3</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125
Overkurs ved emission		1.451.691	1.452
Overført overskud eller underskud		<u>(3.166.429)</u>	<u>(1.888)</u>
Egenkapital		<u>(1.589.738)</u>	<u>(311)</u>
Andre hensatte forpligtelser		<u>1.453.192</u>	<u>190</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.453.192</u>	<u>190</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		32.363	21
Anden gæld		<u>104.850</u>	<u>102</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>137.213</u>	<u>123</u>
Gældsforpligtelser		<u>137.213</u>	<u>123</u>
Passiver		<u><u>667</u></u>	<u><u>2</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emissi- on kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	1.451.691	(1.887.205)	(310.514)
Årets resultat	0	0	(1.279.224)	(1.279.224)
Egenkapital ultimo	125.000	1.451.691	(3.166.429)	(1.589.738)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt hele kapitalen pr. 31/12 2012. Ledelsen forventer at datterselskabet Plantekassen ApS' aktivitet afhændes pr. 30. juni 2013, og at salgssummen er tilstrækkelig til at genskabe positiv egenkapital..

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	2.250	0
	<u>2.250</u>	<u>0</u>

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
2. Udskudt skat		
Fremførbare skattemæssige underskud	0	2
	<u>0</u>	<u>2</u>

	<u>Antal</u>	<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
3. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	1.000	125.000
	<u>1.000</u>	<u>125.000</u>

	<u>2012</u> <u>kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen	
Virksomhedskapital primo	125.000
Virksomhedskapital ultimo	<u>125.000</u>