



# **Gordios Retail Innovation af 1/12 2001**

**A/S**

**CVR-nr. 26 37 34 68**

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2013

---

Klaus Haltrup Pedersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Gordios Retail Innovation af 1/12 2001 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 31. maj 2013

### **Direktion**

Klaus Haltrup

### **Bestyrelse**

Lars Brun Nielsen

Claus Peter Nykjær

Kenneth Bo Codam

Klaus Haltrup

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Gordios Retail Innovation af 1/12 2001 A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Gordios Retail Innovation af 1/12 2001 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 selskabets 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 selskabets 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Der har i årets løb været ydet lån til selskabets aktionærer, hvilket er i strid med selskabslovens § 210. Lånet er indfriet.

### **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.

Roskilde, den 31. maj 2013

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik Nilsson

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Gordios Retail Innovation af 1/12 2001 A/S c/o Udviklingspark Øresund Korskildelund 6 2670 Greve
	CVR-nr.: 26 37 34 68
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Lars Brun Nielsen Claus Peter Nykjær Kenneth Bo Codam Klaus Haltrup
<b>Direktion</b>	Klaus Haltrup
<b>Revision</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Bank

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at udøve konsulentvirksomhed i bredest mulig forstand, have kapitalinteresser i andre virksomheder, udøve hertil relaterede ydelser, samt foretage investeringer på finansielle markeder og hermed beslægtet virksomhed.

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

Årets nettoomsætning udgør 35.403 kr. mod 301 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 46.263 kr. mod 2.702 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.
Nettoomsætning	35.403	301
Andre eksterne omkostninger	-89.345	-238
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-53.942</b>	<b>63</b>
Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed efter skat	0	128
Andre finansielle indtægter	113.593	2.645
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-100
Andre finansielle omkostninger	-13.388	-34
<b>Årets resultat</b>	<b>46.263</b>	<b>2.702</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-202.999	-172
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000
Overføres til overført resultat	249.262	874
<b>Disponeret i alt</b>	<b>46.263</b>	<b>2.702</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandel i dattervirksomhed	<u>0</u>	<u>203</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>203</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>203</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.650	53
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	200.000	14
	Andre tilgodehavender	1.363.052	2.050
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	1.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>46.125</u>	<u>23</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.629.827</u>	<u>3.140</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>85</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.629.827</u></b>	<b><u>3.225</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.629.827</u></b>	<b><u>3.428</u></b>

## Balance 31. december

---

	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
4 Aktiekapital	500.000	500
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	203
6 Overført resultat	661.740	413
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.161.740</u></b>	<b><u>3.116</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	163.087	220
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	25
Gæld til associerede virksomheder	0	35
Anden gæld	285.000	32
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>468.087</u>	<u>312</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>468.087</u></b>	<b><u>312</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.629.827</u></b>	<b><u>3.428</u></b>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>9 Nærtstående parter</b>		

## Noter

---

	2012 kr.	2011 t.kr.	
<b>1. Kapitalandel i dattervirksomhed</b>			
Anskaffelsessum, primo primo	1	0	
Afgang i årets løb	-1	0	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Opskrivninger primo primo	202.999	75	
Omregning til valutakurs ultimo	0	128	
Årets tilbageførsler på afgang	-202.999	0	
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>203</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>203</b>	
<b>2. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>			
Anskaffelsessum, primo primo	0	187	
Afgang i årets løb	0	-187	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Opskrivning primo primo	0	291	
Tilbageførsel af tidligere års opskrivinger	0	-291	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>			
Tilgodehavende hos ledelsen kan 31. december 2012 specificeres således:			
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret kr.</b>	<b>Tilgodehavende i alt 31. december 2012</b>
Bestyrelse	0	1.000.000	0

## Noter

---

	31/12 2012 kr.	31/12 2011 t.kr.
<b>4. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital primo	500.000	500
	<b>500.000</b>	<b>500</b>
<p>Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
<b>5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger primo	202.999	375
Resultatandel	-202.999	-172
	<b>0</b>	<b>203</b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	412.478	-461
Årets overførte overskud eller underskud	249.262	874
	<b>661.740</b>	<b>413</b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	2.000.000	0
Udloddet udbytte	-2.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000
	<b>0</b>	<b>2.000</b>

## Noter

---

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Spar Nord Bank er stillet selvskyldnerkaution for ethvert mellemværende af:

Codam Management ApS

Haltrup Management ApS

Mellemma Holding ApS

DanSar Holding ApS

Kenneth Codam

Klaus Haltrup

Lars Brun Nielsen

Claus Peter Nykjær

### 9. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Codam Management ApS, Askimvej 26, 2830 Virum

Haltrup Management ApS, Svalevænget 11A, 4130 Viby Sj.

DanSar Holding ApS, Kongefolden 40, 8660 Skanderborg

Milemma Holding ApS, Daddellunden 7, 8900 Randers

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Gordios Retail Innovation af 1/12 2001 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

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

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Da der er usikkerhed omkring, hvornår selskabet kan udnytte det akkumulerede skattemæssige underskud, er der ikke afsat udskudt skatteaktiv i årsrapporten.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.