

ES 10 HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2013

John Andersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ES 10 HOLDING ApS
Sohlsvej 6A
6100 Haderslev

CVR-nr: 21106739
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
P-enhed: 1016293845

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for ES 10 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Nærværende årsregnskab for 2012 indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 25. juni 2013

Direktionen
John Andersen

Direktion

John Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i ES 10 HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ES 10 HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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 handlinger 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en kapitalejer og medlem af ledelsen. Lånet er desuden ikke forrentet i henhold til gældende lovgivning. Ledelsen kan ifalde ansvar for disse forhold. Tilgodehavendet er nedskrevet til nul på baggrund af forventet manglende betalingsevne

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Haderslev, 25/06/2013

Per Haller
Statsautoriseret revisor
Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Datterselskabet ES 10 A/S forventer at sælge ejendommen Storebæltsvej 10 i løbet af 2013.

Hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som ændrer på de i driftsregnskab og balance viste tal og sammenhænge.

Kapitaltab

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen.

Indtil videre vil ledelsen ikke tage initiativ til at retablere selskabskapitalen under hensyn til værdien af datterselskabet ES 10 A/S.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsrapporten for ES 10 Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, 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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Udbytte fra tilknyttede selskaber indtægtsføres, når dette er vedtaget i det tilknyttede selskab.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 7 år

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris.

Skyldig skat 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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.
Bruttoresultat		-211.545
Resultat af ordinær primær drift		-211.545
Andre finansielle indtægter		13.240
Nedskrivning af finansielle aktiver		-2.026.665
Øvrige finansielle omkostninger		-1.654
Ordinært resultat før skat		-2.226.624
Ekstraordinært resultat før skat		-2.226.624
Skat af årets resultat		26.400
Årets resultat		-2.200.224
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-2.200.224
I alt		-2.200.224

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0
Materielle anlægsaktiver i alt		0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.395.139
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	2.395.139
Anlægsaktiver i alt		2.395.139
Udskudte skatteaktiver		179.200
Tilgodehavende skat		17.000
Andre tilgodehavender		307.990
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0
Tilgodehavender i alt		504.190
Likvide beholdninger		1.281
Omsætningsaktiver i alt		505.471
AKTIVER I ALT		2.900.610

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000
Overført resultat		-3.175.734
Egenkapital i alt	3	-3.050.734
Leverandører af varer og tjenesteydelser		273.969
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.664.184
Anden gæld		13.191
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.951.344
Gældsforpligtelser i alt		5.951.344
PASSIVER I ALT		2.900.610

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
ES 10 A/S, Haderslev	100%	766495	-6274343

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos selskabets ledelse
2012

Saldo 1/1 2012	1.979.051
Renter	0
Udbetalt i årets løb	47.614
	2.026.665

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000		-975510		-850510
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			-2200224		-2200224
Egenkapital ultimo	125000		-3175734		-3050734

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen