

**Ejvind Dokkedal Holding ApS**

**CVR-nr. 25 12 18 99**

---

**Årsrapport**

**1. oktober 2011 - 30. juni 2012**

---

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 30. november 2012

---

**Dirigent**  
Ejvind Dokkedal

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. juni 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

---

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. juni 2012 for Ejvind Dokkedal Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 28. november 2012

**Direktionen**

Ejvind Dokkedal

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Ejvind Dokkedal Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Ejvind Dokkedal Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 til 30. juni 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 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om datterselskabets indtjeningen vil være tilstrækkeligt til at sikre afdrag på datterselskabets gældsforpligtelser i takt med, at de forfalder til betaling, hvilket vil kunne udløse de af moderselskabet afgivne kautionsforpligtelser. Det er ledelsens vurdering, at den fornødne indtjening vil blive skabt i datterselskabet over en årrække, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

### **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.

Ballerup, den 28. november 2012

**R-VISION**

Statsautoriserede revisor

Thomas Thorup Møllgaard  
Statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabsoplysninger**

Ejvind Dokkedal Holding ApS  
Orupgade 52  
4640 Faxe

CVR-nr.	25 12 18 99
Hjemstedskommune:	Faxe
Regnskabsår:	1. oktober - 30. juni

### **Direktion**

Ejvind Dokkedal

### **Revisor**

R-VISION, statsautoriserede revisorer  
Lautruphøj 1-3  
2750 Ballerup

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 30. november 2012 på selskabets adresse

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at anpartes i Ballerup Maskinbogbinderi ApS samt i øvrigt at investere i danske obligationer og aktier.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets årsregnskab for 1. oktober 2011 – 30. juni 2012 udviser et negativt resultat på t.kr. 217. t.kr. og egenkapitalen pr. 30. juni 2012 er negativ med t.kr. 5. Den negative udvikling fremkommer som følge af et betydeligt underskud i det helejede datterselskab Ballerup Bogbinderi ApS.

Selskabet kautionerer over for datterselskabets gæld til pengeinstitutter, som pr. 30. juni 2012 udgør 1.943 t.kr. Datterselskabets årsregnskab for 1. oktober 2011 – 30. juni 2012 udviser et negativt resultat på t.kr. 690. t.kr. og egenkapitalen pr. 30. juni 2012 er negativ med t.kr. 631.

Der er usikkerhed om datterselskabets mulighed for at fortsætte driften, idet det for indeværende er usikkert, om indtjeningen i datterselskabet vil være tilstrækkeligt til at sikre afdrag på selskabets gældsforpligtelser i takt med, at de forfalder til betaling.

Det er ledelsens vurdering, at der over en årrække vil blive skabt den fornødne indtjening i datterselskabet, således at selskabets gældsforpligtelser kan afvikles. Derfor er årsregnskabet i overensstemmelse hermed udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

### **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Ejvind Dokkedal Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Moderselskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

### **Resultatopgørelse**

#### **Bruttoresultat**

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen.

Bruttoresultatet indeholder omsætningen med fradrag af andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når selskabet har opnået ret til indtægten. Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i tilknyttede virksomheder.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttet virksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i aconto skatteordningen.

### Balance

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. juni

---

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
4 Resultat af tilknyttede selskaber	-59.233	-333.022
2 Finansielle indtægter	4.666	3.520
Nedskrivning af finansielle aktiver	-157.821	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-217.388</b>	<b>-334.502</b>
3 Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-217.388</b>	<b>-334.502</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat til næste år	-217.388	-334.502
	<b>-217.388</b>	<b>-334.502</b>

**Balance pr. 30. juni**


---

**Aktiver**

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	59.233
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>59.233</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>59.233</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	80.155
Tilgodehavende selskabsskat	0	78.000
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>158.155</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>158.155</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>217.388</u></b>

## Balance pr. 30. juni

---

### Passiver

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 kr.
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-130.000	87.388
<b>5 Egenkapital i alt</b>	<b>-5.000</b>	<b>212.388</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.000	5.000
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b>0</b>	 <b>217.388</b>

1 Oplysninger om væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

---

### 1. Oplysninger om væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet kautionerer over for datterselskabets gæld til pengeinstitutter, som pr. 30. juni 2012 udgør 1.943 t.kr. Datterselskabets årsregnskab for 1. oktober 2011 – 30. juni 2012 udviser et negativt resultat på t.kr. 690. t.kr. og egenkapitalen pr. 30. juni 2012 er negativ med t.kr. 631.

Der er usikkerhed om datterselskabets mulighed for at fortsætte driften, idet det for indeværende er usikkert, om indtjeningen i datterselskabet vil være tilstrækkeligt til at sikre afdrag på selskabets gældsforpligtelser i takt med, at de forfalder til betaling.

Det er ledelsens vurdering, at der over en årrække vil blive skabt den fornødne indtjening i datterselskabet, således at selskabets gældsforpligtelser kan afvikles. Derfor er årsregnskabet i overensstemmelse hermed udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	4.666	3.520
	<b>4.666</b>	<b>3.520</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**Noter**
**4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

	<u>30.06.2012</u>	<u>30.06.2011</u>
kr.		
Kostpris primo	<u>132.000</u>	<u>132.000</u>
Kostpris ultimo	<u>132.000</u>	<u>132.000</u>
Op- og nedskrivninger primo	-72.767	260.255
Andel af årets resultat, netto	<u>-59.233</u>	<u>-333.022</u>
Op- og nedskrivninger ultimo	<u>-132.000</u>	<u>-72.767</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>59.233</u></b>
	Egenkapital	Årets resultat
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Ballerup Bogbinderi ApS	<u>100%</u>	<u>-630.921</u>
		<u>-690.152</u>

**5. Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober	125.000	87.388	212.388
Overført resultat	<u>0</u>	<u>-217.388</u>	<u>-217.388</u>
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>-130.000</u></b>	<b><u>-5.000</u></b>

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har over for tilknyttet virksomheds gæld til pengeinstitut på 1.094 t.kr. stillet pant i anparterne i den tilknyttede virksomhed Ballerup Bogbinderi ApS.

Selskabet har kautioneret for tilknyttet virksomheds gæld til pengeinstitutter på 1.943