

**KROG-MØLLER HOLDING APS
VIBEVEJ 1, 4760 VORDINGBORG
CVR.NR. 32 32 87 17**

**ÅRSRAPPORT 2011/12
1. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 9. januar 2013.

dirigent Emanuel Krog-Møller

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3-4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 7-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2011/12 for Krog-Møller Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 9. januar 2013

i direktionen

direktør Emanuel Krog-Møller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Krog-Møller Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Krog-Møller Holding ApS for regnskabsåret 9. februar 2011 – 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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

Vort 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, at 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 vurderingen 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 9. februar 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

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.

Allerød, den 9. januar 2013

GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Torben Engelbrecht Mortensen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Krog-Møller Holding ApS
Vibevej 1
4760 Vordingborg

CVR. nr.: 32 32 87 17
Hjemsteds kommune: Vordingborg
Regnskabsperiodens startdato: 9. februar 2011
Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2012

Direktion

Direktør Emanuel Krog-Møller

Revision

GBH Revision & Rådgivning A/S
M. D. Madsensvej 13
3450 Allerød

LEDELSESBERETNING FOR 2011/12

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i besiddelse af anparter i busselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2011/12 har været mindre tilfredsstillende. Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Krog-Møller Holding ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens §110 undladet at udarbejde koncernregnskab.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med dets 100% ejede dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele består af anparter i tilknyttede virksomheder. Anparterne måles efter indre værdis metode - dog minimum til kr. 0, hvilket bevirker, at anparterne indregnes i balancen på baggrund af selskabets forholdsmæssige ejerandel.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill. Badwill der indgår ved anskaffelsen driftsføres i det omfang, der konstateres underskud i de respektive tilknyttede virksomheder.

Selskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2011/12Noter

	BRUTTOFORTJENESTE	-9.488
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	96.941
	Andre finansielle indtægter	0
	Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>
	RESULTAT FØR SKAT	87.453
1	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>87.453</u>
 Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	96.941
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført til næste år	<u>-9.488</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>87.453</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2012**A K T I V E R**Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>178.814</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>178.814</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>178.814</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>0</u>
AKTIVER	<u>178.814</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

P A S S I V E R

Noter

	Virksomhedskapital	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	96.941
	Overført resultat	<u>-9.488</u>
2	EGENKAPITAL	<u>167.453</u>
	Gæld tilknyttede virksomheder	1.988
	Anden gæld	<u>9.373</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>11.361</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>11.361</u>
	PASSIVER	<u>178.814</u>
3	Nærtstående parter	

NOTER

1 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Udskudt skat 9.2.2011	0
Udskudt skat 30.6.2012	0
	0

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 9.2.2011	80.000	0	0	80.000
Overført af årets resultat	0	96.941	-9.488	87.453
Egenkapital 30.6.2012	80.000	96.941	-9.488	167.453

3 Nærtstående parter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:

Tema Busrejser 2010 ApS, Glostrup, nom. kr. 150.000	100%
HTM Bus ApS, Glostrup, nom. kr. 80.000	100%
Hvidovre Bustrafik ApS, Glostrup, nom. kr. 125.000	100%