

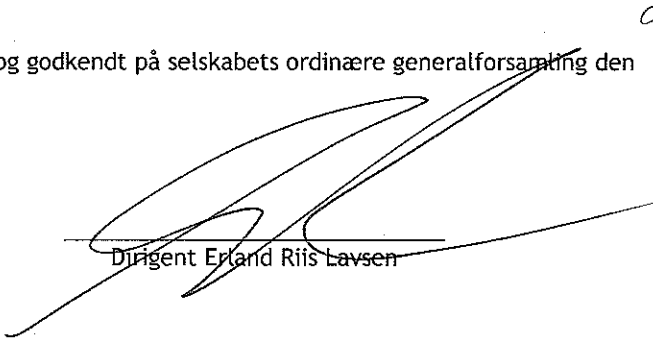
Isidora Holding ApS

CVR-nr. 28 89 43 68

Årsrapport 2012

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. 17 2013.



Dirigent Erlend Riis Larsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Isidora Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

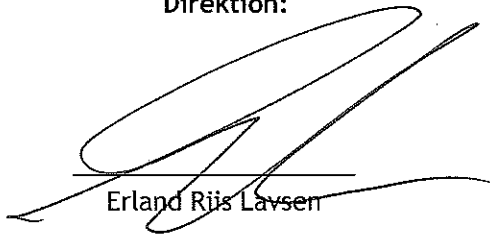
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellebæk, den 30. juni 2013

Direktion:



Erland Riis Laysen

Til kapitalejerne i Isidora Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Isidora Holding ApS 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 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på, at der er kapitaltab og usikkerhed med hensyn til retablering og likviditet. Jfr. ledelsens omtale i note 6.

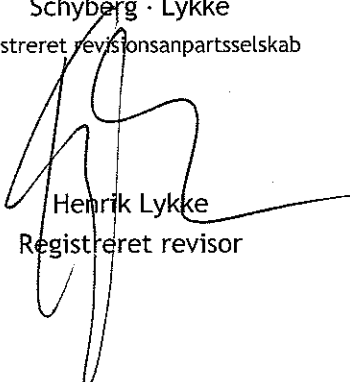
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Værløse, den 30. juni 2013

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsansvarsselskab



Henrik Lykke

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Isidora Holding ApS
Nordre Strandvej 119
3150 Hellebæk

CVR-nr.: 28 89 43 68
Stiftet: 11. juli 2005
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Erland Riis Lavsén

Revision

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Isidora Holding ApS's hovedaktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede- og øvrige virksomheder og andre investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets investering er fortsat utilfredsstillende i 2012.

Selskabet har stor negativ egenkapital og ledelsen skal fremkomme med en handlingsplan for reetablering.

Ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling i datterselskabet, således at kapitalen kan blive reetableret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 25 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2012

Note		2012 kr.	2011 t.kr.
	Administrationsomkostninger	-8.125	-6
	DRIFTSRESULTAT	-8.125	-6
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
1	Finansielle udgifter	-3.938	-4
	RESULTAT FØR SKAT	-12.063	-10
2	Skat af årets resultat	0	5
	ÅRETS RESULTAT	-12.063	-5
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Overført resultat	-12.063	-5
	DISPONERET I ALT	-12.063	-5

Balance

pr. 31. december 2012

AKTIVER		2012	2011
Note		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
3	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	ANLÆGSAKTIVER	0	0
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	0	0
	AKTIVER	0	0

Balance

pr. 31. december 2012

PASSIVER		2012	2011
Note		kr.	t.kr.
	Anpartskapital	125.000	125
	Overført resultat	-683.405	-671
4	EGENKAPITAL	-558.405	-546
5	Ansvarlig lånekapital	468.330	468
	Gæld til tilknyttede virksomheder	69.575	66
	Anden gæld	20.500	12
	Kortfristede gældsforpligtelser	90.075	78
	GÆLDSFORPLIGTELSE	90.075	78
	PASSIVER	0	0
6	Kapitaltab og likviditet		

Noter

	2012 kr.	2011 t.kr.
1 Finansielle udgifter		
Renter tilknyttede virksomheder	3.938	4
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	-5
	0	-5
		2012 kr.
3 Finansielle anlægsaktiver		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2012		745.179
Tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 31. december 2012		745.179
Nedskrivninger 1. januar 2012		-745.179
Årets resultat før skat		0
Nedskrivning på		0
Nedskrivninger 31. december 2012		-745.179
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012		0
	Resultat	Egenkapital
Selskabet ejer 100 % af Tankevirksomheden A/S. Hjemsted for selskabet er Helsingør.	476.789	159.025

2012
kr.

4 Egenkapital

	1/1 2011	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2012
Anpartskapital	125.000		125.000
Overført resultat	-671.342	-12.063	-683.405
	-546.342	-12.063	-558.405

5 Ansvarlig lånekapital

Den ansvarlige lånekapital afdrages i takt med at selskabet har overskydende likviditet hertil.

6 Kapitaltab og likviditet

Selskabets ledelse vil om muligt sikre den nødvendige likviditet ved indskud. Det er ledelsens forventning, at datterselskabet vil fortsætte sin positive udvikling i 2013, og således sørge for reetablering af egenkapitalen indenfor en overskuelig fremtid.