

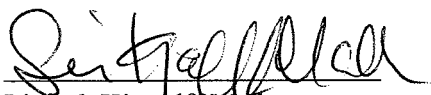
Lister Holding ApS

CVR-nr. 30 08 99 28

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2012.



Lisbeth Kjærulff Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. juni 2011 - 31. maj 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Lister Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 8. november 2012

Direktion



Lisbeth Kjærulff Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Lister Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lister Holding ApS for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 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 dette regnskab på grundlag af udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Vi tager forbehold for værdiansættelsen af selskabets udlån på 1.386 t.kr., idet vi ikke har været i stand til at efterprøve værdiansættelsen. Såfremt værdien af udlånet er væsentligt lavere end den bogførte værdi, kan selskabets egenkapital være gået tabt.

Den uafhængige revisors erklæringer

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med årsregnskabsloven ikke har udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Ikast, den 8. november 2012

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab


Mads Hornbæk
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lister Holding ApS
Peter Bangs Vej 2, 1. th.
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 30 08 99 28
Stiftet: 18. november 2006
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Direktion

Lisbeth Kjærulff Madsen

Revision

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Thrigesvej 3
7430 Ikast

Bankforbindelse

Handelsbanken
Vestergade 2
7430 Ikast

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 11.480 kr. mod 13.200 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lister Holding ApS 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede anparter, der måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Andre eksterne omkostninger	-5.000	-5.000
Andre finansielle indtægter	78.454	74.014
Andre finansielle omkostninger	-58.174	-51.414
Resultat før skat	15.280	17.600
1 Skat af årets resultat	-3.800	-4.400
Årets resultat	11.480	13.200
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	11.480	13.200
Disponeret i alt	11.480	13.200

Balance 31. maj

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
2	Andre værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Udlån	<u>1.386.027</u>	<u>1.307.573</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.386.027</u>	<u>1.307.573</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.386.027</u>	<u>1.307.573</u>
	Aktiver i alt	<u>1.386.027</u>	<u>1.307.573</u>
Passiver			
Egenkapital			
3	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	<u>-49.270</u>	<u>-60.750</u>
	Egenkapital i alt	<u>75.730</u>	<u>64.250</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitut	1.000.000	1.000.000
	Mellemregning Steen Sønderborg ApS	141.041	100.546
	Selskabsskat	8.200	8.425
	Anden gæld	<u>161.056</u>	<u>134.352</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.310.297</u>	<u>1.243.323</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.310.297</u>	<u>1.243.323</u>
	Passiver i alt	<u>1.386.027</u>	<u>1.307.573</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Noter

	2011/12	2010/11
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	3.800	4.400
	3.800	4.400
2. Andre værdipapirer		
Kostpris 1. juni	90.000	90.000
Kostpris 31. maj	90.000	90.000
Nedskrivninger 1. juni	-90.000	-90.000
Nedskrivninger 31. maj	-90.000	-90.000
Regnskabsmæssig værdi 31. maj	0	0
	31/5 2012	31/5 2011
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juni	125.000	125.000
	125.000	125.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juni	-60.750	-73.950
Årets overførte overskud	11.480	13.200
	-49.270	-60.750
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.000 t.kr., er der givet pant i selskabets udlån, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. maj 2012 udgør 1.386 t.kr., samt i selskabets beholdning af andre værdipapirer hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. maj 2012 udgør 0 kr.		
6. Eventualposter		
Ingen.		