



Nielsen & Christensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

FOLDBJERG/MØLLER HOLDING APS

CVR-NR. 32 67 59 21

ÅRSRAPPORT

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. oktober 2012.

Jesper Steen Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Foldbjerg/Møller Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 2. oktober 2012

Direktion

Jesper Steen Møller

Michael Foldbjerg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Anpartshaverne i Foldbjerg/Møller Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Foldbjerg/Møller Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 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 selskabets 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 selskabets 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. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aalborg, den 2. oktober 2012

NIELSEN & CHRISTENSEN

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Marian Fruergaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Foldbjerg/Møller Holding ApS Engdraget 17 2500 Valby
	CVR-nr.: 32 67 59 21 Stiftet: 19. januar 2010 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jesper Steen Møller Michael Foldbjerg
Revision	Nielsen & Christensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at fungere som et holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

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 Foldbjerg/Møller Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshærdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Andre eksterne omkostninger	-3.750	-4.082
Bruttoresultat	-3.750	-4.082
Resultat før finansielle poster	-3.750	-4.082
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat	460.057	391.292
1 Andre finansielle omkostninger	-24.992	-9.338
Resultat før skat	431.315	377.872
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	431.315	377.872
Forslag til resultatdisponering:		
Aconto udbytte	0	96.600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	322.088	253.651
Udbytte for regnskabsåret	150.000	96.600
Disponeret fra overført resultat	-40.773	-68.979
Disponeret i alt	431.315	377.872

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>1.061.987</u>	<u>739.898</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.061.987</u>	<u>739.898</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.061.987</u>	<u>739.898</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	313	313
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>6.565</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>313</u>	<u>6.878</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>9.305</u>	<u>34.297</u>
	Værdipapirer	<u>9.305</u>	<u>34.297</u>
	Likvide beholdninger	<u>93.256</u>	<u>49.226</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>102.874</u>	<u>90.401</u>
	Aktiver i alt	<u>1.164.861</u>	<u>830.299</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
3	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	860.222	538.133
5	Overført resultat	25.889	66.662
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	96.600
Egenkapital i alt		<u>1.161.111</u>	<u>826.395</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750	3.750
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>154</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.750</u>	<u>3.904</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.750</u>	<u>3.904</u>
Passiver i alt		<u>1.164.861</u>	<u>830.299</u>

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1. Andre finansielle omkostninger		
Kursregulering, værdipapirer	24.992	9.338
	<u>24.992</u>	<u>9.338</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli 2011	201.765	0
Tilgang i årets løb	0	201.765
Kostpris 30. juni 2012	<u>201.765</u>	<u>201.765</u>
Opskrivninger 1. juli 2011	538.134	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	460.057	675.774
Udbytte	-137.969	-137.641
Opskrivninger 30. juni 2012	<u>860.222</u>	<u>538.133</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	<u>1.061.987</u>	<u>739.898</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2011	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2011	538.134	284.482
Resultatandel	322.088	253.651
	<u>860.222</u>	<u>538.133</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2011	66.662	135.641
Årets overførte overskud eller underskud	-40.773	-68.979
	<u>25.889</u>	<u>66.662</u>

Noter

	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2011	96.600	96.600
Udloddet udbytte	-96.600	-96.600
Udbytte for regnskabsåret	<u>150.000</u>	<u>96.600</u>
	<u>150.000</u>	<u>96.600</u>