

Hebri Holding ApS

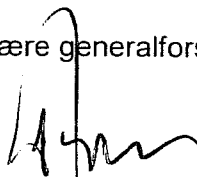
Silovej 32 E

2690 Karlslunde

(CVR-nr. 26 25 34 97)

Årsrapport for 2011/12

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/10 2012



Brian Stig Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab for 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

2

Selskabet Hebri Holding ApS
Silovej 32 E
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 26 25 34 97
Regnskabsperiode: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Aktivitet Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele samt anden investering.

Direktion Brian Stig Jensen

Revisor Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6, 4600 Køge
www.addere.dk

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Hebri Holding ApS.

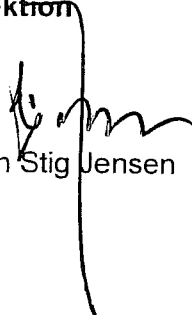
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 24. oktober 2012

Direktion


Brian Stig Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

4

Til kapitalejerne i Hebri Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Hebri 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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 påtegning på årsregnskabet

5

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.

Køge, den 24. oktober 2012

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab



Søren Nielsen
statsautoriseret revisor

GENERELT

Årsregnskabet for Hebri Holding ApS 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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

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 goodwill eller badwill opgjort 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/badwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominelle værdier.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

8

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	822.087	246.429
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-7.657
Bruttofortjeneste	815.837	238.772
1 Andre finansielle omkostninger	-13.539	0
Resultat før skat	802.298	238.772
2 Skat af årets resultat	5.163	1.914
ÅRETS RESULTAT	807.461	240.686
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	822.087	121.429
Overført resultat	-14.626	119.257
Anvendelse i alt	807.461	240.686

Balance pr. 30. juni

9

AKTIVER

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.068.516	246.429
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.068.516	246.429
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.068.516	246.429
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.131	0
Tilgodehavender i alt	13.131	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	13.131	0
AKTIVER I ALT	1.081.647	246.429

Balance pr. 30. juni

10

PASSIVER

Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	943.516	121.429
Overført resultat	-288.957	-274.331
4 EGENKAPITAL I ALT	779.559	-27.902
Selskabsskat	267.712	28.126
5 Langfristet gæld i alt	267.712	28.126
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	7.250
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	238.955
Selskabsskat	28.126	0
Kortfristet gæld i alt	34.376	246.205
GÆLD I ALT	302.088	274.331
PASSIVER I ALT	1.081.647	246.429
6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
1 Andre finansielle omkostninger		
Udgifter til tilknyttede virksomheder udgør	13.539	0
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-5.163	-3.703
Årets regulering af udskudt skat	0	1.789
	-5.163	-1.914
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
J & M Handel ApS, Kalrslunde, ejerandel 100%		
4 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	125.000	125.000
	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	121.429	0
Henlagt af årets resultat	822.087	246.429
Overført til/fra frie reserver	0	-125.000
	943.516	121.429
Overført resultat		
Overført resultat primo	-274.331	-393.588
Årets resultat	807.461	240.686
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-822.087	-121.429
	-288.957	-274.331
Egenkapital ultimo	779.559	-27.902

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
-------------	----------------	----------------

5 Langfristet gæld

Den langfristede gæld forfalder inden 5 år.

6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sambeskatning

Hebri Holding ApS hæfter som administrationsselskab for de fra tilknyttede selskaber modtagne skatter, indtil de er betalt til SKAT.