ReviFaxe

Registrerede revisorer
Poul Johansson
Søren Holt-Nielsen

ÅRSRAPPORT 2013/14

Halis Invest ApS
Ryttergårdsvej 36, 1. tv.
3520 Farum

CVR nr. 32139280

Indsender:
Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 18. december 2014

Dirigent
Halis Güclü

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Den uafhængige revisors erklæringer 5

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 7

Balance pr. 30. juni 8

Noter 10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Halis Invest ApS
Ryttergårdsvej 36, 1. tv.
3520 Farum

Telefon: 3168 1212

CVR-nr.: 32139280
Stiftelsesdato: 1. maj 2009
Hjemsted: Furesø Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Halis Güclü

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
18. december 2014, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013/14 for Halis Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 17. december 2014

Direktion:

Halis Güclü

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Halis Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Halis Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har den 30. juni 2014 et tilgodehavende på 345.943 kr. hos medlemmer af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Faxe, den 17. december 2014

REVISIONSKONTORET I FAXE

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halis Invest ApS 2013/14 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning
Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Gældsforpligtelser
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2013/14	2012/13
Bruttotab		-2.738	-3.150
Finansiering			
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-58.617	369.858
Andre finansielle indtægter		30.351	22.440
Øvrige finansielle omkostninger		0	-20.941
Ordinært resultat før skat		**-31.004**	**368.207**
ÅRETS RESULTAT		**-31.004**	**368.207**
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-31.004	368.207
Disponeret i alt		**-31.004**	**368.207**

Balance pr. 30. juni

	Note	2014	2013
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver	1.		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		890.537	949.154
Finansielle anlægsaktiver i alt		**890.537**	**949.154**
Anlægsaktiver i alt		**890.537**	**949.154**
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2.	345.943	315.592
Tilgodehavender i alt		**345.943**	**315.592**
Omsætningsaktiver i alt		**345.943**	**315.592**
AKTIVER I ALT		**1.236.480**	**1.264.746**

Balance pr. 30. juni

	Note	2014	2013
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		798.478	829.482
Egenkapital i alt		**923.478**	**954.482**
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.800	2.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		310.202	307.764
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**313.002**	**310.264**
Gældsforpligtelser i alt		**313.002**	**310.264**
PASSIVER I ALT		**1.236.480**	**1.264.746**
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3.		
Eventualposter	4.		

Noter

	2014	2013
1. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	281.250	140.625
Tilgang	0	140.625
Anskaffelsessum, ultimo	**281.250**	**281.250**
Værdiregulering:		
Værdiregulering, primo	667.904	438.671
Årets resultat	-58.617	238.107
Årets af- og nedskrivninger	0	-8.874
Værdireguleringer, ultimo	**609.287**	**667.904**
Bogført værdi, ultimo	**890.537**	**949.154**

2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets udlån som er i strid med selskabslovens § 210 er i årets løb steget med 30.351 kr. Beløbet forrentes efter gældende regler.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.