

Unterschlag Holding ApS

CVR-nr. 29 13 79 19

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af generalforsamlingen
afholdt den 31. maj 2013

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf.
ledespåtegningen

Gert Unterschlag
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2012	7
Balance pr. 31. december 2012	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012 for Unterschlag 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

København, den 31. maj 2013

I direktionen:

Gert Unterschlag

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Unterschlag Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Unterschlag Holding ApS for regnskabsåret 1. januar til 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

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 til 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 2 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det ledelsens vurdering, at selskabet ved egenindtjening reetablerer egenkapitalen indenfor 1-2 år, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Brøndby den. 31. maj 2013

JBC Revision

Registreret revisionsvirksomhed

Jørgen Christensen

registreret revisor

Selskabsoplysninger

Unterschlag Holding ApS

Nannasgade 28
2200 København N.

CVR-nr.: 29 13 79 19
Stiftet: 28-09-2005
Hjemsted: København
Regnskabsår 1. januar til 31. december 2012

Datter-/associerede selskaber

Dogtagz.com ApS

Direktion

Gert Unterschlag

Revision

JBC Revision
Registreret revisionsvirksomhed
Vestre Gade 18
2605 Brøndby
Jørgen Christensen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unterschlag Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens for Regnskabsklasse B.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Bruttofortjeneste		11.727	-1.000
Resultat før af- og nedskrivninger		11.727	-1.000
Resultat før finansielle poster/Primær drift		11.727	-1.000
Ordinært resultat før skat		11.727	-1.000
Årets resultat		<u>11.727</u>	<u>-1.000</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud		<u>11.727</u>	
Resultatdisponeret i alt		<u>11.727</u>	

Balance pr. 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		kr.	kr.
AKTIVER			
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>23</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>23</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>0</u></u>	<u><u>23</u></u>

Balance pr. 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Anpartskapital	3	125.000	125.000
Overkurs ved emission		7.500	7.500
Overført resultat		-506.153	-517.880
Egenkapital i alt		-373.653	-385.380
 Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		373.653	385.403
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		373.653	385.403
Gældsforpligtelser i alt		373.653	385.403
 PASSIVER I ALT		0	23

Noter

Note 1 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at eje aktier eller anparter i drifts - eller produktionsselskaber, hvori Jannick Unterschlag vælger at lægge aktiviteter incl. Jointventure aktiviteter med andre personer eller selskaber. Endvidere er selskabets formål investering herunder i finansielle instrumenter - samt andre aktiviteter, som efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Note 2 Særlige forhold i regnskabet

Usikkerhed om going concern

Der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Det er ledelsens vurdering, at selskabet ved egenindtjening reetablerer egenkapitalen indenfor 1-2 år, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

			<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
	<u>Ejer- andel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Regnskabs- mæssig værdi</u>
Dogtagz.com ApS, København	60%	-870.333	10.836	0
			<u>10.836</u>	<u>0</u>

Noter

Note 3 Anpartskapital

Egenkapitalbevægelser 2012

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Reserver i øvrigt	Reserve for netto- opskriv- ninger	Reserve for opskriv- ninger	i alt
Saldo 1/1 2012	125.000	-517.880	0	7.500	0	0	-385.380
Årets resultat		11.727	0	0	0	0	11.727
Saldo 31/12 2012	125.000	-506.153	0	7.500	0	0	-373.653

Anpartskapital

Anpartskapitalen består af 125 stk. anparter a nom. 1.000 kr.

Der har ikke været nogen ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 år