

Dansvejs Holding Skive ApS

CVR-nummer 31428831

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 5/7 2013



Torben Pedersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Dansvejs Holding Skive ApS
Ulvevej 22
7800 Skive

CVR-nummer: 31428831
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion

Torben Pedersen



Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Torben Pedersen
Grantofte 3, Tastum
7850 Stoholm Jyll.

Pengeinstitut

Spar Nord

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Dansvejs Holding Skive ApS.

Årsrapporten aflægges 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

Skive, 3. juli 2013

Direktionen:



Torben Pedersen

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigents noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den



Dirigent

1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Dansvejs Holding Skive ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansvejs Holding Skive ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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 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

Selskabet har afgivet kautionsforpligtelse for Datterselskab som er under konkurs. Det har ikke været muligt for os at opgøre effekten af denne kautionsforpligtelse.

Vi tager derfor forbehold for effekten af kautionsforpligtelsen.

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.

[Det er vores opfattelse at generalforsamlingen ikke bør godkende regnskabet.]

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt kapitalen.

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

Som det fremgår af den manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi har ikke gennemlæst ledelsesberetningen for at konstatere, om oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi kan derfor ikke afgive en udtalelse om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring

Skive, 3. juli 2013

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab

Lars Astrup
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at eje anparter, aktier, andre værdipapir, fast ejendom samt driftsmidler og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har afgivet kautionsforpligtelse for datterselskab som er under konkurs. Selskabets ledelse forventer en afklaring, der indebærer at selskabet kan forsætte sine nuværende aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 forudsigelige 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet

under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

		2012	2011
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	-11.075	-14
	Resultat før finansielle poster	-11.075	-14
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.144.552	645
1	Finansielle omkostninger	-38.817	0
	Resultat før skat	-1.194.444	631
	Skat af årets resultat	-5.850	0
	Årets resultat	-1.200.294	631
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	-303.894	-207
	Årets resultat	-1.200.294	631
	Til disposition i alt	-1.504.188	424
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-983.794	728
	Overført resultat ultimo	-520.394	-304
	Resultatdisponering i alt	-1.504.188	424

		2012	2011
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	214.242	1.198
	Finansielle anlægsaktiver	214.242	1.198
	Anlægsaktiver i alt	214.242	1.198
	Andre tilgodehavender	0	20
	Tilgodehavender	0	20
	Likvide beholdninger	27.004	0
	Omsætningsaktiver i alt	27.004	20
	Aktiver i alt	241.246	1.218

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	29.033	29
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	823
	Overført resultat	-520.394	-304
4	Egenkapital i alt	-366.361	673
	Anden gæld	7.168	7
	Langfristede gældsforpligtelser	7.168	7
	Gæld til tilknyttede virksomheder	600.439	538
	Kortfristede gældsforpligtelser	600.439	538
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	607.607	545
	Passiver i alt	241.246	1.218
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012		2011			
	DKK		1.000 DKK			
1	Finansielle omkostninger					
	Renter tilknyttede virksomheder	34.145		0		
	Andre finansielle omkostninger	4.672		0		
	Finansielle omkostninger i alt	38.817		0		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
	Kostpris 1. januar	375.000		476		
	Afgang i årets løb	-125.000		-101		
	Kostpris 31. december	250.000		375		
	Værdireguleringer 1. januar	823.036		1.525		
	Årets resultatandel	-983.794		-797		
	Øvrige egenkapitalbevægelser	125.000		101		
	Årets værdireguleringer	0		-6		
	Værdireguleringer 31. december	-35.758		823		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	214.242		1.198		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af Anparter i Dan Svejs Ejendomme ApS, med hjemsted i skive kommune, nom. kr. 250.000. Ejerandel 100 %					
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode					
	Datterselskabsreserver, primo	823.036		0		
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0		95		
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-823.036		728		
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	0		823		
4	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overkurs ved emission	Reserver for netto- opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	29	823	-304	673
	Årets henlæggelse til reser- ve, ej resultatdisponeret	0	0	-823	0	-823
	Årets resultat	0	0	0	-217	-217
	Egenkapital ultimo	125	29	0	-520	-366

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.