

Til Erhvervsstyrelsen

Bjarne Wilki Holding ApS
Krebsen 60
5700 Svendborg
CVR nr. 31 08 95 81

Årsrapport for 2011/12
(5. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 29 / 11 2012

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Bjarne Wilki Holding ApS, Svendborg.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

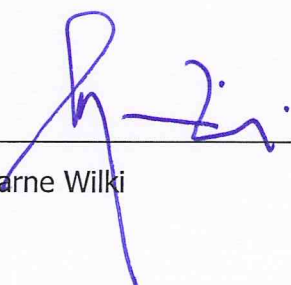
Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 22. november 2012

Direktionen



Bjarne Wilki

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Bjarne Wilki Holding ApS Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bjarne Wilki Holding ApS for regnskabsåret

1. oktober 2011 - 30. september 2012 omfattende 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 den finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

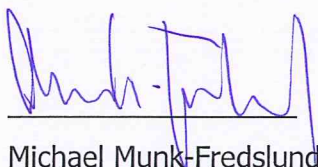
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Aabenraa, den 22. november 2012

Revisionscentret Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab



Michael Munk-Fredslund

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed ved investering og ved at fungere som holdingselskab.

Selskabet er i indeværende regnskabsår under afvikling og indstiller herefter sin aktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft et resultat efter skat på kr. 138.490 mod et resultat efter skat sidste år på kr. -131.355.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabets ledelse er bekendt med, at selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelsen i selskabslovens § 119.

Kapitalberedskab

Selskabets årsrapport er aflagt efter realisationsprincippet.

Selskabets aktivitet er indstillet og selskabet er under afvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Undladelser

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabets ledelse valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab, idet koncernvirksomhederne på balancetidspunktet tilsammen ikke overskrider to af følgende størrelser:

1. Balancesum 36 mio. kr.
2. Nettoomsætning 72 mio. kr.
3. Antal beskæftigede i regnskabsåret over 50

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under ácontoskatteordningen 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Tilknyttede virksomheder med negativ regskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

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

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.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse for året 2011/12

Note	Kr.	Sidste år
Bruttofortjeneste	0	0
Andre eksterne omkostninger	<u>-3.502</u>	<u>-2.502</u>
Resultat før finansielle poster	-3.502	-2.502
1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	<u>141.992</u>	<u>-128.853</u>
Ordinært resultat før skat	138.490	-131.355
2. Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>138.490</u></u>	<u><u>-131.355</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	<u>138.490</u>	<u>-131.355</u>
Disponeret i alt	<u><u>138.490</u></u>	<u><u>-131.355</u></u>

Balance pr. 30. september 2012

Note	Kr.	Sidste år
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
3. Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Likvide beholdninger i alt	<u>10.719</u>	<u>14.221</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>10.719</u></u>	<u><u>14.221</u></u>
Aktiver i alt	<u><u>10.719</u></u>	<u><u>14.221</u></u>

Balance pr. 30. september 2012

Note	Kr.	Sidste år
<u>PASSIVER</u>		
<u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført underskud	<u>-116.781</u>	<u>-255.271</u>
4. Egenkapital i alt	<u><u>8.219</u></u>	<u><u>-130.271</u></u>
 <u>Hensatte forpligtelser</u>		
Hensættelser vedrørende negativ egenkapital i		
associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>141.992</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>141.992</u></u>
 <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u><u>2.500</u></u>	<u><u>2.500</u></u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u><u>2.500</u></u>	 <u><u>2.500</u></u>
 Passiver i alt	 <u><u>10.719</u></u>	 <u><u>14.221</u></u>

5. Kapitalforhold

Noter til årsrapporten

Kr. Sidste år

Note 1. Indtægter kapitalandel i associerede virksomheder

Andel af nettoresultat efter skat i associerede virksomheder	-4.673	-128.853
Hensættelse til dækning af tab i associerede selskaber	146.665	0
	<u>141.992</u>	<u>-128.853</u>

Note 2. Skat af årets resultat

Årets skattepligtig indkomst er negativ, hvorfor der ikke påhviler selskabet aktuel selskabsskat.

Note 3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Samlet anskaffelsessum primo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Samlede opskrivninger primo	-241.992	-113.139
Andel af årets resultat	141.992	-128.853
Heraf udloddet	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlede opskrivninger ultimo	<u>-100.000</u>	<u>-241.992</u>
Hensættelse til dækning af tab i associerede selskaber	<u>0</u>	<u>141.992</u>
Samlede nedskrivninger og hensættelser	<u>0</u>	<u>141.992</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Specifikation af kapitalandele:

Navn og hjemsted			Ejerandel	Ejerandel
	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>nom. kr.</u>	<u>i %</u>
Syddansk Tagdækning Fyn A/S, Kerteminde	<u>-733.325</u>	<u>-23.366</u>	<u>100.000</u>	<u>20%</u>

Note 4. Egenkapital

	<u>Egenkapital primo året</u>	<u>Forslag til resultat- fordeling</u>	<u>Egenkapital ultimo året</u>
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskriv- ning til indre værdis metode	0	0	0
Overført underskud	<u>-255.271</u>	<u>138.490</u>	<u>-116.781</u>
	<u>-130.271</u>	<u>138.490</u>	<u>8.219</u>

Virksomhedskapitalen er fordelt i anparter à kr. 500.

Note 5. Kapitalforhold

Kapitaltab

Selskabets ledelse er bekendt med, at selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelsen i selskabslovens § 119.

Kapitalberedskab

Selskabets årsrapport er aflagt efter realisationsprincippet.

Selskabets aktivitet er indstillet og selskabet er under afvikling.