

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
Postboks 537
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Anders Sørensen Holding ApS

Årsrapport 2012

CVR-nr. 25 58 40 82
730700 / 3043810 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Anders Sørensen 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 - 31. december 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løsning, den 24. maj 2013
Direktion:

Anders Lykke Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Anders Sørensen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Anders Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 relevant for selskabets 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 selskabets 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 - 31. december 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.

Horsens, den 24. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kaj Blom
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Anders Sørensen Holding ApS
Helge Nielsens Allé 11
8723 Løsning

Telefon: 75 63 12 22
Telefax: 75 63 12 18

CVR-nr.: 25 58 40 82
Stiftet: 25. august 2000
Hjemstedskommune: Hedensted
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Anders Lykke Sørensen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 7. juni 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Christian Anker Hansen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier i Lykke Sørensen A/S og anpartar i Ejendomsanpartsselskabet Helge Nielsens Allé. Herudover investeres i børsnoterede værdipapirer samt ejerlejlighed til erhvervsmæssig udlejning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 3.045 tkr. mod et overskud på 31 tkr. sidste år.

Faldet i årets resultat skyldes primært et væsentligt negativt resultatbidrag fra selskabets kapitalandel i Lykke Sørensen A/S.

Årets resultat anses i sin helhed som utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Dattervirksomheden Lykke Sørensen A/S har afhændet sine transportaktiviteter pr. 1. februar 2013.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer et forbedret resultat for regnskabsåret 2013.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anders Sørensen Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter og omkostninger fra udlejningsejendom og fortjeneste/tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de samlede skattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen i en særskilt post.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat og efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat og efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen svarende til børskurs. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital - udbytte

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne overtager Anders Sørensen Holding ApS som administrations-selskab hæftelsen for datterselskabets selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med datterselskabets betaling af sambeskatningsbidrag.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværender med tilknyttede virksomheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
			tkr.
Andre driftsindtægter		77.179	77
Eksterne omkostninger		-75.964	-95
Bruttoresultat		1.215	-18
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-34.318	-31
Andre driftsomkostninger		-1.948	-3
Resultat før renter m.v.		-35.051	-52
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder		-3.397.582	289
Finansielle indtægter	1	507.576	389
Finansielle omkostninger		-2.238	-305
Resultat før skat		-2.927.295	321
Skat af årets resultat	2	-117.583	-8
Årets resultat		<u>-3.044.878</u>	<u>313</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		96.600	300
Overført resultat		256.104	-277
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-3.397.582	290
		<u>-3.044.878</u>	<u>313</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	3		
Grunde og bygninger		1.413.565	1.435
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.455	13
		<u>1.439.020</u>	<u>1.448</u>
Finansielle anlægsaktiver			
	4		
Kapitalandele i dattervirksomheder		517.384	4.436
Kapitalandele i associerede virksomheder		4.634.277	4.113
		<u>5.151.661</u>	<u>8.549</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.590.681</u>	<u>9.997</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		930.151	546
Tilgodehavende selskabsskat		2.531	8
Andre tilgodehavender		9.973	32
		<u>942.655</u>	<u>586</u>
Aktier og investeringsforeningsbeviser		<u>6.771.345</u>	<u>5.712</u>
Likvide beholdninger		<u>505.666</u>	<u>1.573</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.219.666</u>	<u>7.871</u>
AKTIVER I ALT		<u>14.810.347</u>	<u>17.868</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
	5		
Anpartskapital		200.000	200
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode		771.661	4.169
Overført resultat		13.420.219	13.164
Foreslået udbytte		96.600	300
Egenkapital i alt		14.488.480	17.833
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		28.035	25
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		134	0
Mellemværende med ledelsen		221.196	0
Anden gæld		72.502	10
Gældsforpligtelser i alt		293.832	10
PASSIVER I ALT		14.810.347	17.868
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2012	2011	
		tkr.	
1 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.339	11	
Øvrige renteindtægter m.v.	502.237	378	
	<u>507.576</u>	<u>389</u>	
2 Skat af årets resultat			
Årets sambeskatningsbidrag	114.895	0	
Årets regulering af udskudt skat	2.688	8	
	<u>117.583</u>	<u>8</u>	
3 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2012	1.512.877	50.598	1.563.475
Årets tilgang	0	25.000	25.000
Kostpris 31. december 2012	<u>1.512.877</u>	<u>75.598</u>	<u>1.588.475</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2012	78.031	37.106	115.137
Afskrivninger	21.281	13.037	34.318
Ned- og afskrivninger 31. december 2012	<u>99.312</u>	<u>50.143</u>	<u>149.455</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>1.413.565</u>	<u>25.455</u>	<u>1.439.020</u>
Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2012	<u>1.200.000</u>		<u>1.200.000</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- andele i dattervirk- somheder	Kapital- andele i associerede virksom- heder	I alt
Kostpris 1. januar 2012	2.880.000	1.500.000	4.380.000
Værdireguleringer 1. januar 2012	1.556.199	2.613.044	4.169.243
Andel af årets resultat	-3.918.815	521.233	-3.397.582
Værdireguleringer 31. december 2012	-2.362.616	3.134.277	771.661
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	517.384	4.634.277	5.151.661

Navn og hjemsted	Ejerandel	Selskabs- kapital	Egen- kapital	Årets resultat	Regn- skabs- mæssig værdi
		tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Lykke Sørensen A/S, Hedensted	100 %	500	517	-3.919	517
Ejendomsanpartsselskabet Helge Nielsens Allé, Horsens	33 %	6.000	12.903	1.564	4.634
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012			13.420	-2.355	5.151

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Nettoop- skrivning efter den indre vær- dis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	200.000	4.169.243	13.164.115	300.000	17.833.358
Udloddet udbytte	0	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-3.397.582	256.104	96.600	-3.044.878
Egenkapital 31. december 2012	200.000	771.661	13.420.219	96.600	14.488.480

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Lejeaftaler

Selskabet har forpligtet sig til at betale husleje i 3 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på 349 tkr., i alt 1.047 tkr.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Lykke Sørensen A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningen udgør 0 tkr. pr. 31. december 2012.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for dattervirksomheden Lykke Sørensen A/S' engagement med pengeinstitut, er der givet pant i værdipapirer og bankkonto, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 2.036 tkr.