

**Silkeborg Pallefabrik A/S**

**CVR-nr. 36980613**

**Årsrapport 2012**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2013.

**Dirigent**

---

Navn: Lars Møller

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	7
Balance pr. 31.12.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2012	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Silkeborg Pallefabrik A/S  
Papirfabrikken 34, st  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 36980613  
Hjemsted: Silkeborg  
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

### **Bestyrelse**

Lars Møller, formand  
Gert Kristiansen  
Kim Madsen

### **Direktion**

Gert Kristiansen, administrerende direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Papirfabrikken 26  
8600 Silkeborg

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Silkeborg Pallefabrik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 31.05.2013

### Direktion

Gert Kristiansen  
administrerende direktør

### Bestyrelse

Lars Møller  
formand

Gert Kristiansen

Kim Madsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Silkeborg Pallefabrik A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silkeborg Pallefabrik A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Silkeborg, den 31.05.2013

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik A. Laursen  
statsautoriseret revisor

#### PriceWaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Hall  
Statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hidtidige hovedaktivitet med produktion og salg af træpaller til hovedsageligt større danske virksomheder er ophørt i 2011. Selskabet har i dag ingen aktivitet.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat for Silkeborg Pallefabrik A/S blev på (468) t.kr.

Årets resultat er påvirket af, at Silkeborg Pallefabrik A/S har lukket fabrikken i september 2010.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		(624.527)	(1.229.327)
Personaleomkostninger		0	(1.128.475)
<b>Driftsresultat</b>		(624.527)	(2.357.802)
Andre finansielle omkostninger		0	(40.104)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		(624.527)	(2.397.906)
Skat af ordinært resultat	1	156.132	599.500
<b>Årets resultat</b>		<u>(468.395)</u>	<u>(1.798.406)</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(468.395)	(1.798.406)
		<u>(468.395)</u>	<u>(1.798.406)</u>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Udskudt skat	2	522.190	834.282
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>522.190</u>	<u>834.282</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>522.190</u>	<u>834.282</u>
Andre tilgodehavender		0	7.676
Tilgodehavende selskabsskat		0	2.813.880
<b>Tilgodehavender</b>		<u>0</u>	<u>2.821.556</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>104.876</u>	<u>226.416</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>104.876</u>	<u>3.047.972</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>627.066</u></u>	<u><u>3.882.254</u></u>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.174.962)</u>	<u>(706.568)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(674.962)</u></b>	<b><u>(206.568)</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	38.822
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.117.896	4.000.000
Anden gæld		<u>184.132</u>	<u>50.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.302.028</u></b>	<b><u>4.088.822</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.302.028</u></b>	<b><u>4.088.822</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>627.066</u></b>	<b><u>3.882.254</u></b>
Eventualforpligtelser	4		
Ejerforhold	5		
Koncernforhold	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2012**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	(706.567)	(206.567)
Årets resultat	0	(468.395)	(468.395)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>(1.174.962)</b>	<b>(674.962)</b>

## Noter

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>	
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>			
Ændring af udskudt skat	(156.132)	(599.500)	
	<u>(156.132)</u>	<u>(599.500)</u>	
	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>	
<b>2. Udskudt skat</b>			
Fremførbare skattemæssige underskud	522.190	834.282	
	<u>522.190</u>	<u>834.282</u>	
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominel værdi</u> <u>kr.</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	<u>500</u>		<u>500.000</u>

## 4. Eventualforpligtelser

I forbindelse med endelig ophør af selskabets drift vurderes det, at selskabet kan pålægges at afholde yderligere omkostninger til oprydning mv. Bestyrelsen vurderer, at de afledte omkostninger hertil maksimalt udgør 20 t.kr.

## 5. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Genua A/S, København K.

## 6. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Genua A/S, København K.