



Reliance Holding II ApS

CVR-nr. 30 61 25 23

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 23/5
2013

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M.M.', is written over the text and extends slightly below the bottom border of the box.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning	
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Reliance Holding II ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. maj 2013

Direktion



Poul Lykkesfeldt

Den uafhængig revisors påtegning

Til kapitalejerne i Reliance Holding II ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Reliance Holding II ApS regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Hellerup, den 23. maj 2013
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Lars Holtug
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Reliance Holding II ApS Kronprinsensgade 13, 5. 1114 København K CVR-nr: 30 61 25 23 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hovedaktivitet	Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive rådgivningsvirksomhed.
Direktion	Poul Lykkesfeldt
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Reliance Holding II ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten for 2012 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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.

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 eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revisor og advokat.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed

I resultatopgørelsen indregnes resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed efter skat".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomhed" virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Udbytte

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012	2011
		DKK	DKK
Andre eksterne omkostninger		-9.188	-9.188
Resultat før finansielle poster		-9.188	-9.188
Renteindtægter		15	19
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	108.786	28.065
Ordinært resultat før skat		99.613	18.896
Skat af årets resultat	2	2.293	2.189
Årets resultat		101.906	21.085

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	140.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-41.214	28.065
Overført til overført resultat	3.120	-6.980
Disponeret i alt	101.906	21.085

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	489.579	530.793
Finansielle anlægsaktiver		489.579	530.793
Anlægsaktiver		489.579	530.793
Tilgodehavende udbytte fra Reliance A/S		150.000	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		4.521	2.229
Tilgodehavender		154.521	2.229
Likvide beholdninger		11.724	11.709
Omsætningsaktiver		166.245	13.938
Aktiver		655.824	544.731

Balance 31. december

Passiver

	Note	2012	2011
		DKK	DKK
Anpartskapital		127.000	127.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		204.591	245.805
Overført resultat		156.671	153.551
Egenkapital	4	488.262	526.356
Mellemregning med Reliance A/S		18.374	9.187
Foreslået udbytte for regnskabsåret		140.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.188	9.188
Kortfristede gældsforpligtelser		167.562	18.375
Gældsforpligtelser		167.562	18.375
Passiver		655.824	544.731
Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Ejerforhold	6		

Egenkapitalopgørelse

	Anparts- kapital	Reserve efter den indre værdi- metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2012	127.000	245.805	153.551	526.356
Resultatdisponering		-41.214	3.120	-38.094
Egenkapital 31. december 2012	127.000	204.591	156.671	479.075

Noter til årsrapporten

1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2012	2011
	DKK	DKK
Resultat efter skat i tilknyttede virksomheder:		
Reliance A/S	108.786	28.065
	108.786	28.065

2 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	2.293	2.189
	2.293	2.189

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2012	2011
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	284.988	284.988
Kostpris 31. december	284.988	284.988
Værdireguleringer 1. januar	245.805	217.740
Resultat i tilknyttet virksomhed	108.786	28.065
Forslået udbytte fra datterselskab	-150.000	0
Værdireguleringer 31. december	204.591	245.805
Regnskabsmæssig værdi 31. december	489.579	530.793

Kapitalandele i dattervirksomhed specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Ejerandel
Reliance A/S	København, Danmark	TDKK 501	30%

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

Anpartskapitalen består af 127 anparter à nominelt DKK 1.000.

5 Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har pr. 31. december 2012 ingen forpligtelser.

6 Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Reliance Holding ApS, Kronprinsensgade 13, 5., 1114 København K