

Svendsen & Wiborg Holding ApS

CVR-nr. 32 67 44 53

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 25.04.13

Thomas Nic. Nielsen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 14

Selskabet

Svendsen & Wiborg Holding ApS
Himmerlandsgade 38
9600 Aars
Hjemsted: Vesthimmerland
CVR-nr.: 32 67 44 53

Direktion

Johnny Svendsen
Gert Wiborg

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Sparekassen Himmerland A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Svendsen & Wiborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 25. april 2013

Direktionen

Johnny Svendsen

Gert Wiborg

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Svendsen & Wiborg Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Svendsen & Wiborg Holding ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 25. april 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Nic. Nielsen

Statsaut. revisor

Note	2012 DKK	2011 DKK
	-3.155	-14.950
	1.162.261	486.602
2 Andre finansielle indtægter	1.277	3.950
3 Andre finansielle omkostninger	-10.799	-14.636
Resultat før skat	1.149.584	460.966
4 Skat af årets resultat	3.487	3.932
Årets resultat	1.153.071	464.898

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-158.817
Forslag til udbytte for regnskabsåret	982.500	1.600.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	850.000	0
Overført resultat	-679.429	-976.285
I alt	1.153.071	464.898

AKTIVER		31.12.12	31.12.11
		DKK	DKK
Note			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.975.180	7.645.419
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6.975.180	7.645.419
	Anlægsaktiver i alt	6.975.180	7.645.419
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	982.500	1.634.441
	Tilgodehavende selskabsskat	723.487	149.932
	Tilgodehavender i alt	1.705.987	1.784.373
	Likvide beholdninger	54.183	629
	Omsætningsaktiver i alt	1.760.170	1.785.002
	Aktiver i alt	8.735.350	9.430.421
PASSIVER			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	6.776.229	7.455.658
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	982.500	1.600.000
6	Egenkapital i alt	7.883.729	9.180.658
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	10.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	851.621	239.763
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	851.621	249.763
	Gældsforpligtelser i alt	851.621	249.763
	Passiver i alt	8.735.350	9.430.421
7	Sikkerhedsstillelser		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er direkte eller indirekte gennem kapitalinteresser i andre virksomheder at drive ejendomsrådgivningsvirksomhed, investeringsvirksomhed, anlægsvirksomhed i fast ejendom, udlejningsvirksomhed samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

	2012	2011
	DKK	DKK

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	3.949
Øvrige finansielle indtægter	1.277	1
I alt	1.277	3.950

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	10.799	4.728
Øvrige finansielle omkostninger	0	9.908
I alt	10.799	14.636

4. Skatter

Årets aktuelle skat	-3.487	-3.932
I alt	-3.487	-3.932

31.12.12	31.12.11
DKK	DKK

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.11	8.600.000	8.600.000
Kostpris pr. 31.12.12	8.600.000	8.600.000
Opskrivninger pr. 31.12.11	-954.581	158.817
Årets resultat	1.094.761	486.602
Udbytte	-1.765.000	-1.600.000
Opskrivninger pr. 31.12.12	-1.624.820	-954.581
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	6.975.180	7.645.419

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
EDC Danebo Aars & Farsø A/S, Vesthimmerland	100%	3.013.999	24.831
EDC Danebo Aalborg A/S, Aalborg	60%	2.632.660	1.282.170
EDC Danebo Støvring & Svenstrup A/S, Rebild	50%	805.465	275.558
S & W Invest ApS, Vesthimmerland	100%	2.893.852	162.849

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i>				
Saldo pr. 01.01.11	125.000	158.817	8.431.943	1.025.000
Betalt udbytte	0	0	0	-1.025.000
Forslag til resultatdisponering	0	-158.817	-976.285	1.600.000
Saldo pr. 31.12.11	125.000	0	7.455.658	1.600.000

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	125.000	0	7.455.658	1.600.000
Betalt udbytte	0	0	0	-1.600.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-850.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	170.571	982.500
Saldo pr. 31.12.12	125.000	0	6.776.229	982.500

Bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår:

	DKK
Indbetalt i værdier ved stiftelse 02.01.10	125.000
Saldo pr. 31.12.12	125.000

7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet pant i kapitalandele i EDC Danebo Aalborg A/S og EDC Danebo Støvring & Svenstrup A/S.