

Vilma Holding ApS
Udsigten 17, 8722 Hedensted

Årsrapport for
2012

CVR-nr. 28 10 22 83

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. april 2013.

Steen Overgaard Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Vilma Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 21. februar 2013

Direktion

Villy Hyldahl

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Vilma Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Vilma Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der 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 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 21. februar 2013

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Steen Overgaard Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vilma Holding ApS
Udsigten 17
8722 Hedensted

CVR-nr.: 28 10 22 83
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
9. regnskabsår

Direktion

Villy Hyldahl

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Dattervirksomhed

Hyldahl Fragt ApS, Fredericia

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vilma Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er 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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i dattervirksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat 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.

Efter sambeskatningsreglerne overtager Vilma Holding ApS som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Selskabet hæfter solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Andre eksterne omkostninger	-19.975	-7.030
Bruttoresultat	-19.975	-7.030
Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed efter skat	20.698	32.151
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	79.771	64.961
Andre finansielle indtægter	19.147	45.759
Andre finansielle omkostninger	0	-2.269
Resultat før skat	99.641	133.572
2 Skat af årets resultat	-22.200	-25.900
Årets resultat	77.441	107.672
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	69.395	69.395
Overføres til overført resultat	8.046	38.277
Disponeret i alt	77.441	107.672

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandel i dattervirksomhed	1.735.024	1.714.326
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.735.024	1.714.326
	Anlægsaktiver i alt	1.735.024	1.714.326
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.267.305	1.149.029
4	Tilgodehavende selskabsskat	24.125	26.600
	Tilgodehavender i alt	2.291.430	1.175.629
	Likvide beholdninger	2.033.573	3.162.027
	Omsætningsaktiver i alt	4.325.003	4.337.656
	Aktiver i alt	6.060.027	6.051.982

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
5	Anpartskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	5.858.132	5.850.086
	Egenkapital i alt	5.983.132	5.975.086
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	7.500	7.501
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	69.395	69.395
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	76.895	76.896
	Gældsforpligtelser i alt	76.895	76.896
	Passiver i alt	6.060.027	6.051.982

7 Eventualposter

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab samt gennem dattervirksomhed at drive fragt- og vognmandskørsel samt dermed beslægtet virksomhed.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	22.200	25.900
	<u>22.200</u>	<u>25.900</u>

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
3. Kapitalandel i dattervirksomhed		
Anskaffelsessum, primo primo	2.600.000	2.600.000
Kostpris ultimo	<u>2.600.000</u>	<u>2.600.000</u>
Opskrivninger primo primo	-885.674	-917.825
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	20.698	32.151
Opskrivninger ultimo	<u>-864.976</u>	<u>-885.674</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.735.024</u>	<u>1.714.326</u>

Dattervirksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Hyldahl Fragt ApS	Fredericia	100 %

4. Tilgodehavende selskabsskat

Tilgodehavende selskabsskat primo	26.600	-44.500
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-26.600	44.500
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-109.475	-181.400
Betalt acontoskat for indeværende år	133.600	208.000
	<u>24.125</u>	<u>26.600</u>

5. Anpartskapital

Anpartskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	5.850.086	5.811.809
Årets overførte overskud eller underskud	<u>8.046</u>	<u>38.277</u>
	<u>5.858.132</u>	<u>5.850.086</u>

7. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskatte selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.