

Schenk Holding ApS

CVR nr. 17 20 85 94

Årsrapport 2012

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 12/7/5 2013


Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	7
Balance pr. 31. december 2012	8
Noter til årsrapporten	10

RSM plus

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Schenk Holding ApS.

Årsrapporten aflægges 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.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 16. maj 2013

Direktion



Hans-Gernot Schenk

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

RSM plus

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Schenk Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Schenk 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 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 årsrapporten 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.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk.1, ydet et lån til selskabets kapitalejer, og direktionen kan ifalde ansvar herfor.

Kolding, den 16. maj 2013

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer



Jørgen Ravn
statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schenk Holding ApS

6600 Vejen

Hjemmeside: www.kundenavn.dk

CVR-nr.: 17 20 85 94

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Vejen

Direktion

Hans-Gernot Schenk

RevisionRSM plus P/S
statsautoriserede revisorer
Kokholm 1B, 1. sal
6000 Kolding

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schenk Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab under posterne Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Balance

I balancen indregnes tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttotab		-28.195	-43.305
Resultat før finansielle poster		-28.195	-43.305
Finansielle indtægter	2	3.497.106	2.200.147
Finansielle omkostninger	3	<u>-685.025</u>	<u>-2.139.760</u>
Resultat før skat		2.783.886	17.082
Skat af årets resultat		<u>-617.594</u>	<u>326.548</u>
Årets resultat		<u>2.166.292</u>	<u>343.630</u>
Foreslået udbytte		1.000.000	1.200.000
Overført resultat		<u>1.166.292</u>	<u>-856.370</u>
		<u>2.166.292</u>	<u>343.630</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		105.612	105.492
Andre tilgodehavender		663.418	633.796
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	31.910	839.374
Udskudt skatteaktiv		270.228	887.822
Selskabsskat		0	86.561
Periodeafgrænsningsposter		<u>42.195</u>	<u>105.529</u>
		<u>1.113.363</u>	<u>2.658.574</u>
Værdipapirer		<u>28.148.304</u>	<u>29.734.695</u>
Likvide beholdninger		<u>428.005</u>	<u>1.158.663</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>29.689.672</u>	<u>33.551.932</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>29.689.672</u></u>	<u><u>33.551.932</u></u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	6		
Selskabskapital		210.000	210.000
Overkurs ved emission		1.082.500	1.082.500
Overført resultat		13.691.022	12.524.728
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.200.000
Egenkapital i alt		<u>15.983.522</u>	<u>15.017.228</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		13.693.150	18.521.704
Anden gæld		13.000	13.000
		<u>13.706.150</u>	<u>18.534.704</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.706.150</u>	<u>18.534.704</u>
PASSIVER I ALT		<u>29.689.672</u>	<u>33.551.932</u>
Hovedaktivitet	1		

RSM plus

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med investering, herunder investering i værdipapirer for lånte midler. Endvidere konsulent- og administrationsvirksomhed samt virksomhed, der relaterer sig hertil efter direktionens skøn.

	2012	2011
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.497.106	2.200.147
	<u>3.497.106</u>	<u>2.200.147</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	379.699	1.719.632
Kursregulering valutalån	305.326	420.128
	<u>685.025</u>	<u>2.139.760</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. januar 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Robe Holding ApS	Vejen	125.000	100%	-3.203.987	-7.278

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2012	2011
	kr.	kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>31.910</u>	<u>839.374</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen**Kapitalejere**

Udestående gæld	31.910	839.374
Lån optaget og indfriet i året	-807.828	901.944
Rentefod (%)	9,20%	10,05%

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	210.000	1.082.500	12.524.730	1.200.000	15.017.230
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.166.292</u>	<u>1.000.000</u>	<u>2.166.292</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u>210.000</u>	<u>1.082.500</u>	<u>13.691.022</u>	<u>1.000.000</u>	<u>15.983.522</u>

Selskabskapitalen består af 210.000 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.