

Skanse Holding ApS

*Skanseshagevej 2
4581 Rørvig*

CVR-nummer: 30552385

ÅRSRAPPORT
1. januar 2012 til 31. december 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2013

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2012 for Skanse Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rørvig, 22. maj 2013

I direktionen:

Michael Jetsmar

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Skanse Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skanse Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har den 31. december 2012 et tilgodehavende på kr. 708.585,- hos selskabets kapitalejer og medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har ikke rettidigt betalt A-skat og AM bidrag til lønmodtagere og ved indkomstårets udgang er der fortsat restance på AM bidrag. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Ledelsen har oplyst, at der i 2013 er rettet op på forholdet og der fremadrettet ikke vil være restancer på indeholdelser vedr. lønmodtagere.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Nykøbing Sj, den 22 / 5 2013

Grønborg Revision

Steffen Grønborg
Registreret Revisor FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Skanse Holding ApS
Skansehagevej 2
4581 Rørvig

Telefon: 23 71 78 07

CVR-nr: 30552385
Stiftet: 28. juli 2007
Regnskabsår: 2012

Direktion: Michael Jetsmar
Skansehagevej 2
4581 Rørvig

Revision: Grønborg Revision
Registreret Revisor FSR - Danske revisorer
Vesterbro 9, 4500 Nykøbing Sj.
Jægerbuen 18, 2635 Ishøj

Pengeinstitut Danske Bank
Algade 21
4500 Nykøbing Sj

LEDELSESBERETNING

Generelt:

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive behandlings- & opholdssted for unge og yngre , samt dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomisk forhold:

Der er i øvrigt ikke sket væsentlige ændringer i aktiviteterne.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Skanse Holding ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

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

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	10 %
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0 - 10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 - 10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som afskrivninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder indenfor garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2012 til 31. DECEMBER 2012

	2012	2011
BRUTTOFORTJENESTE	2.460.259	1.166.446
1 Personaleomkostninger	2.076.206-	1.430.050-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	126.031-	72.683-
Andre driftsomkostninger	0	1.510-
DRIFTSRESULTAT	258.022	337.797-
Andre finansielle indtægter	32.919	45.586
Andre finansielle omkostninger	11.469-	5.467-
RESULTAT FØR SKAT	279.472	297.678-
3 Skat af årets resultat	81.800-	72.500
Årets Resultat	197.672	225.178-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	197.672	225.178-
DISPONERET I alt	197.672	225.178-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	2012	2011
Produktionsanlæg og maskiner	16.190	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1	0
Materielle anlægsaktiver	16.191	0
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	125.000	0
Andre tilgodehavender	114.400	114.400
Finansielle anlægsaktiver	239.400	114.400
Anlægsaktiver	255.591	114.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	366.847
Udskudt skatteaktiv	208.275	290.075
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	708.585	334.387
Tilgodehavender	916.860	991.309
Likvide beholdninger	143.254	2.663
Omsætningsaktiver	1.060.114	993.972
Aktiver	1.315.705	1.108.372

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012
PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	530.736	333.064
5 Egenkapital	655.736	458.064
Kreditinstitutter	0	66.102
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	80.997	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.043	25.094
Gæld til tilknyttede virksomheder	125.000	0
6 Selskabsskat	0	196.000
Anden gæld	417.929	363.112
Kortfristede gældsforpligtelser	659.969	650.308
Gældsforpligtelser	659.969	650.308
Passiver.....	1.315.705	1.108.372
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2012	2011	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	1.883.372	1.363.685	
Pensioner	155.522	54.390	
Andre omkostninger til social sikring	37.312	11.975	
Personaleomkostninger i alt	2.076.206	1.430.050	
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	810	0	
Småanskaffelser	125.222	72.683	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-	0	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	126.031	72.683	
3 Skat af årets resultat			
Regulering af udskudt skat	81.800	72.500-	
Skat af årets resultat i alt	81.800	72.500-	
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Tilgang i årets løb	125.000	0	
Kostpris 31. december 2012	125.000	0	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	125.000	0	
5 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	333.064	197.672	530.736
	458.064	197.672	655.736

NOTER

	2012	2011
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	196.000	196.000
Restskat	196.000-	0
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt.....	0	196.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

7 Eventualposter mv.

Der er ikke os bekendt øvrige eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke os bekendt stillet særlige sikkerheder eller afgivet pant.