



**CHRISTENSEN
KJÆRULFF**

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

STORE KONGENSGADE 68
POSTBOKS 9015
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41
TLF: 33 30 15 15
FAX: 33 13 19 91
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

AFDELING:
GERSONSVEJ 7
2900 HELLERUP

TLF: 39 45 22 22

Sileka Holding ApS

Årsrapport for 2012
(4. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2013

Tom Thaning Hansen
dirigent



Selskabsoplysninger

Selskabet: Sileka Holding ApS
Virumvej 46
2830 Virum

CVR-nr.: 31 75 02 96
Stiftet: 28. september 2008
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion Tom Thaning Hansen



Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er ledelsens opfattelse at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt. Der indstilles derfor til generalforsamlingen at revisionen for det næste regnskabsår fravælges.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. juni 2013

I direktionen:

Tom Thaning Hansen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sileka Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sileka Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende 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.



Den uafhængige revisors erklæringer

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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med årsregnskabsloven ikke har udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Hellerup, den 27. juni 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Sven-Erik Vejlbj
Statsautoriseret revisor

Nikolaj Kure Jensen
Registreret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 13.678.

Egenkapitalen udgør kr. 100.506.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Sileka Holding ApS for 1. januar 2012 - 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration mv.

Resultatandele i kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance / tab og fradrag af afskrivning på goodwill.



Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens 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.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheders netto-aktiver på salgstidspunktet inklusive ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.

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

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



Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
BRUTTORESULTAT		-7.500	-6.250
Resultat af dattervirksomheder	1	20.523	-3.868
2 Finansielle indtægter.....		<u>5</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT		13.028	-10.118
Skat af årets resultat	2	<u>650</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>13.678</u>	<u>-10.118</u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		<u>13.678</u>	<u>-10.118</u>
Disponeret i alt		<u>13.678</u>	<u>-10.118</u>



Balance

Spec.	AKTIVER	Note	31/12-12	31/12-11
	ANLÆGSAKTIVER:			
	Finansielle anlægsaktiver:			
	Kapitalandele i dattervirksomheder	1	<u>206.101</u>	<u>105.578</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>206.101</u>	<u>105.578</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>206.101</u>	<u>105.578</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:			
	Tilgodehavender:			
	Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger		<u>5</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>5</u>	<u>0</u>
	AKTIVER I ALT		<u><u>206.106</u></u>	<u><u>105.578</u></u>



Balance

Spec.	PASSIVER	Note	31/12-12	31/12-11
EGENKAPITAL:				
	Anpartskapital.....		125.000	125.000
	Overført overskud		<u>-24.494</u>	<u>-38.172</u>
	EGENKAPITAL I ALT	3	<u>100.506</u>	<u>86.828</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:				
	Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:				
Kortfristede gældsforpligtelser:				
5	Gæld til tilknyttede virksomheder.....		36.641	12.500
	Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse.....		63.359	0
3	Selskabsskat	2	-650	0
4	Anden gæld		<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>105.600</u>	<u>18.750</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>105.600</u>	<u>18.750</u>
	PASSIVER I ALT		<u>206.106</u>	<u>105.578</u>
	Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	Ingen.		
	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen.		



Noter

1 Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder	Datter virksomhed
Kostpris 1. januar 2012	125.000
Tilgang	80.000
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2012.....	<u>205.000</u>
Værdiregulering 1. januar 2012.....	-19.422
Resultat.....	26.997
Udlodninger.....	0
Øvrige værdireguleringer.....	-6.474
Tilbageførsel af værdireguleringer på afhændede kapitalandele.....	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2012.....	<u>1.101</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012.....	<u><u>206.101</u></u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
Thaning Hansen VVS & Kloak ApS.....	Danmark	100%	26.997	126.101
Thaning VVS og Kloak ApS.....	Danmark	100%	0	80.000

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-650	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u><u>-650</u></u>	<u><u>0</u></u>



Noter

3 Egenkapital	01/01-12	Forslag til årets resultatford.	31/12-12
Anpartskapital.....	125.000	-	125.000
Overført resultat.....	<u>-38.172</u>	<u>13.678</u>	<u>-24.494</u>
I alt	<u>86.828</u>	<u>13.678</u>	<u>100.506</u>
		31/12-12	31/12-11
Selskabskapitalen er fordelt således:			
Kapitalandele, 125 stk. á nominelt kr. 1.000		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Der har i de foregående 3 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.