

Ryvang Trælast II A/S

CVR-nummer 53 61 27 17

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 30/4 2012



Søren Steen Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Ryvang Trælast II A/S

Baunegårdsvej 4

2820 Gentofte

Hjemstedskommune: Gentofte

CVR-nummer: 53 61 27 17

Regnskabsperiode: 1. oktober 2011 - 30. juni 2012

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holdingselskab for tilknyttede virksomheder samt dermed beslægtet virksomhed.

Bestyrelse

Søren Steen Hansen

Susanne Bloch Hansen

Thomas Steen Bloch

Trine Bloch Grænge

Direktion

Søren Steen Hansen

Ejerforhold

Søren Steen Hansen ejer mere end 5 % af selskabets aktiekapital

Revisor

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab

Ny Østergade 11, 4-5

4000 Roskilde

Kontaktpersoner:

John Lorey Petersen

Ewe Britt Bünsov Brøns

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. juni 2012 for Ryvang Trælast II A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.

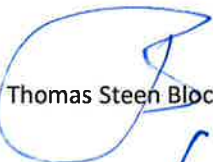
Gentofte, 29. november 2012

Direktionen:



Søren Steen Hansen

Bestyrelsen:



Thomas Steen Bloch

Susanne Bloch Hansen



oktober 2011 - 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.



Trine Bloch Grænge

Søren Steen Hansen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ryvang Trælast II A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ryvang Trælast II A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. juni 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, at 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 vurderingen 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af

årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, 29. november 2012

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab



John Lorey Petersen
Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive holdingselskab for tilknyttede virksomheder samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Årets resultat udgør et underskud på DKK 702.642.

Samlede aktiver pr. 30. juni 2012 udgør DKK 191.954.512.

Egenkapital pr. 30. juni 2012 udgør DKK 186.477.863.

Selskabets regnskabsår er omlagt fra 1. oktober til 30. september til 1. juli til 30. juni. Omlægningsperioden omfatter perioden 1. oktober 2011 - 30. juni 2012 (9 måneder).

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Sammenligningstal for perioden 1. oktober 2010 - 30. september 2011 omhandler 12 måneder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 forudsi-

gelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre driftsindtægter fratrukket andre driftsomkostninger og andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab 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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 – 8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I moderselskabets resultatopgørelse medregnes andel af de tilknyttede virksomheders resultat.

I moderselskabets balance medregnes den forholdsmæssige ejerandel af tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges i moderselskabet ved overskudsdisponeringen som "Reserver for nettoopskrivning efter indre værdi" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodningen til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer mv."

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, investeringsforeningsbeviser og obligationer samt kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer mv."

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. juni			
	Bruttofortjeneste	-378.931	-275
1	Personaleomkostninger	-489.185	0
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-101.796	-86
	Resultat før finansielle poster	-969.912	-361
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-2.029.086	55.022
	Indtægter af andre kapitalandele	-2.855.339	-1.072
2	Finansielle indtægter	6.557.610	2.077
3	Finansielle omkostninger	-44.422	-1.529
	Resultat før skat	658.851	54.137
4	Skat af årets resultat	-1.361.493	237
	Årets resultat	-702.642	54.374
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	62.531.071	65.304
	Årets resultat	-702.642	54.374
	Til disposition i alt	61.828.429	119.678
Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
		-123.649.434	55.653
	Udlodning af udbytte	2.092.896	1.493
	Overført resultat ultimo	183.384.967	62.531
	Resultatdisponering i alt	61.828.429	119.678

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.502.436	320
	Materielle anlægsaktiver	1.502.436	320
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.348.456	154.844
	Andre værdipapirer og kapitalandele	17.382.158	7.827
	Finansielle anlægsaktiver	23.730.614	162.672
	Anlægsaktiver i alt	25.233.050	162.991
6	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	117.968.848	14.528
	Udskudte skatteaktiver	280.790	754
	Andre tilgodehavender	41.431	8
	Periodeafgrænsningsposter	257.636	17
	Tilgodehavender	118.548.705	15.307
	Andre værdipapirer og kapitalandele	44.314.201	18.121
	Værdipapirer og kapitalandele	44.314.201	18.121
	Likvide beholdninger	3.858.556	40.395
	Omsætningsaktiver i alt	166.721.462	73.823
	Aktiver i alt	191.954.512	236.814

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	123.649
	Overført resultat	183.384.967	62.531
	Foreslået udbytte	2.092.896	1.493
7	Egenkapital i alt	186.477.863	188.674
	Kreditinstitutter	4.063.134	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	371.623	188
8	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	47.647
	Selskabsskat	788.768	235
	Anden gæld	253.124	70
	Kortfristede gældsforpligtelser	5.476.649	48.140
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	5.476.649	48.140
	Passiver i alt	191.954.512	236.814
9	Eventualforpligtelser		
10	Leje- og leasingforpligtelser		
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	484.183	0
Andre omkostninger til social sikring	5.002	0
Personaleomkostninger i alt	489.185	0
2		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	2.709.729	1.160
Andre finansielle indtægter	3.847.882	917
Finansielle indtægter i alt	6.557.610	2.077
3		
Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	0	96
Andre finansielle omkostninger	44.422	1.433
Finansielle omkostninger i alt	44.422	1.529
4		
Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	913.632	51
Regulering af udskudt skat	473.297	-312
Regulering af tidligere års skat	-38.820	3
Andre skatter	13.384	20
Skat af årets resultat i alt	1.361.493	-237

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	31.756.239	28.261
Tilgang i årets løb	80.000	3.495
Afgang i årets løb	-23.402.479	0
Kostpris 30. juni	<u>8.433.760</u>	<u>31.756</u>
Værdireguleringer 1. oktober	123.087.945	67.068
Årets resultatandel	-1.262.929	55.137
Udloddet udbytte	-142.394.732	0
Øvrige egenkapitalbevægelser	<u>18.484.412</u>	<u>884</u>
Værdireguleringer 30. juni	<u>-2.085.304</u>	<u>123.088</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>6.348.456</u>	<u>154.844</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, der er ejet 100 % og med hjemsted i Gentofte, består af:

Ejendomsselskabet af 25. januar 1971 II A/S
 HC Service A/S
 Kipi ApS
 Gersonsvej 55 A/S
 C.L. Ibsens Vej 10 ApS

6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er et almindeligt forretningsmellemværende der har løbet hele regnskabsåret. Mellemværendet er forrentet med 6 % i alle rentedage.

7 Egenkapital	Virksom-	Reserver	Overført	Foreslået	I alt
	hedskapi- tal	for netto- opskriv- ninger	resultat	udbytte	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	1.000	123.649	62.531	1.493	188.674
Aconto udbytte	0	0	0	1.000	1.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	-1.493	-1.493
Udbytte fra kapitalandele	0	-142.395	0	0	-142.395
Årets henlæggelse til reserve	0	18.745	0	0	18.745
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>120.854</u>	<u>1.093</u>	<u>121.947</u>
Egenkapital ultimo	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>183.385</u>	<u>2.093</u>	<u>186.478</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af 1.000 aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK

8 Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til tilknyttede virksomheder er et almindeligt forretningsmellemværende der har løbet hele regnskabsåret. Mellemværendet er forrentet med 6 % i alle rentedage.

9 Eventualforpligtelser

Der er afgivet støtteerklæringer til tre tilknyttede virksomheder

Selskabet har kautioneret for tilknyttet virksomheds lån hos kreditinstitut, der pr. 30. juni 2012 udgør TDKK 371.

10 Leje- og leasingforpligtelser

Ingen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for koncernmellemværende med kreditinstitutter beror aktier i tilknyttede virksomheder.

Her ud over er der afgivet selvskyldnerkaution for tilknyttede virksomheders mellemværender med kreditinstitutter.