

Ryvang Trælast II A/S

CVR-nummer 53 61 27 17

Årsrapport 2012/2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 10/10 2013



Søren Steen Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Aktiver	12
Passiver	13
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Ryvang Trælast II A/S

Baunegårdsvej 4

2820 Gentofte

Hjemstedskommune: Gentofte

CVR-nummer: 53 61 27 17

Regnskabsperiode: 1. juli 2012 - 30. juni 2013

Hovedaktivitet

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

Bestyrelse

Thomas Steen Bloch-Heby

Trine Bloch Grænge

Susanne Bloch Hansen

Søren Steen Hansen

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

Kontaktperson:

John Lorey Petersen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli

2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, 9. oktober 2013

Direktionen:



Søren Steen Hansen

Bestyrelsen:



Thomas Steen Bloch-Heby



Susanne Bloch Hansen



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. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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, 9. oktober 2013

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 tilfredsstillende.

Årets resultat udgør et overskud på DKK 2.493.411.

Samlede aktiver pr. 30. juni 2013 udgør DKK 191.211.952.

Egenkapital pr. 30. juni 2013 udgør DKK 185.381.258.

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.

Sammenligningstallene for perioden 1. oktober 2011 til 30. juni 2012 omhandler 9 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. Tilgodehaverender, 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 eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 og udloddet udbytte og renter 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 forholdsvis 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse

Anvendt regnskabspraksis

virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen.

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

Andre tilgodehavender måles til dagsværdi på balancedagen.

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 "Finansielle indtægter".

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 nominel 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 acontoskatte.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

		2012/13	2011/12
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni			
	Bruttofortjeneste	-1.235.683	-379
1	Personaleomkostninger	-689.279	-489
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-109.927	-102
	Resultat før finansielle poster	-2.034.889	-970
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-4.044.216	-2.029
	Indtægter af andre kapitalandele	-7.660	-2.855
2	Finansielle indtægter	10.940.412	6.558
	Finansielle omkostninger	-176.950	-44
	Resultat før skat	4.676.698	659
3	Skat af årets resultat	-2.183.287	-1.361
	Årets resultat	2.493.411	-703
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	183.384.966	62.531
	Årets resultat	2.493.411	-703
	Til disposition i alt	185.878.376	61.828
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-123.649
	Udlodning af udbytte	1.497.118	2.093
	Overført resultat ultimo	184.381.258	183.385
	Resultatdisponering i alt	185.878.376	61.828

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.334.509	1.502
	Materielle anlægsaktiver	1.334.509	1.502
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.076.300	6.348
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	500.000	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	25.374.496	17.382
	Andre tilgodehavender	14.025.000	0
	Finansielle anlægsaktiver	40.975.796	23.731
	Anlægsaktiver i alt	42.310.305	25.233
6	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	18.596.331	117.969
7	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	350.000	0
	Udskudte skatteaktiver	0	281
	Andre tilgodehavender	5.366.442	41
	Periodeafgrænsningsposter	23.769	258
	Tilgodehavender	24.336.542	118.549
	Andre værdipapirer og kapitalandele	112.000.353	44.314
	Værdipapirer og kapitalandele	112.000.353	44.314
	Likvide beholdninger	12.564.752	3.859
	Omsætningsaktiver i alt	148.901.647	166.721
	Aktiver i alt	191.211.952	191.955

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
	Overført resultat	184.381.258	183.385
	Foreslået udbytte	0	2.093
8	Egenkapital i alt	185.381.258	186.478
	Hensættelser til udskudt skat	121.373	0
	Hensatte forpligtelser	121.373	0
	Kreditinstitutter	2.000.852	4.063
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	323.299	372
	Selskabsskat	420.424	789
	Anden gæld	2.560.524	253
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	404.221	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	5.709.321	5.477
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	5.830.694	5.477
	Passiver i alt	191.211.952	191.955
10	Eventualforpligtelser		
11	Leje- og leasingforpligtelser		
12	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012/13	2011/12
	DKK	1.000 DKK
1	Personaleomkostninger	
	Løn og gager	666.897 484
	Andre omkostninger til social sikring	22.381 5
	Personaleomkostninger i alt	689.279 489
2	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	587.580 2.710
	Andre finansielle indtægter	10.352.832 3.848
	Finansielle indtægter i alt	10.940.412 6.558
3	Skat af årets resultat	
	Skat af årets resultat	1.779.897 914
	Regulering af udskudt skat	402.163 473
	Regulering af tidligere års skat	-20.773 -39
	Andre skatter	22.000 13
	Skat af årets resultat i alt	2.183.287 1.361
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
	Kostpris 1. juli	8.433.761 31.756
	Tilgang i årets løb	0 80
	Afgang i årets løb	-6.587.270 -23.402
	Kostpris 30. juni	1.846.491 8.434
	Værdireguleringer 1. juli	-2.085.303 123.088
	Årets resultatandel	-3.212.632 -1.263
	Udloddet udbytte	0 -142.395
	Øvrige egenkapitalbevægelser	4.527.745 18.484
	Værdireguleringer 30. juni	-770.191 -2.085
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	1.076.300 6.348
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, der er ejet 100 % og med hjemsted i Gentofte, består af:	
	HC Service A/S	
	Kipi ApS	
	Gersonsvej 55 A/S	
	C.L. Ibsens Vej 10 ApS	
	Baunegårdsvej 4 ApS	

Noter	2012/13	2011/12
	DKK	1.000 DKK

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	500.000	0
Kostpris 30. juni	500.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	500.000	0

Kapitalandele i associerede virksomheder, der er ejet 50 % og med hjemsted i Gentofte, består af:

Lemchesvej 6 ApS

6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er et almindeligt forretningsmellemværende der har løbet hele regnskabsåret. Mellemværendet er forrentet med 3 % i alle rentedage.

7 Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgodehavender hos associerede virksomheder er et almindeligt forretningsmellemværende der har løbet hele regnskabsåret. Mellemværendet er forrentet med 3 % i alle rentedage.

8 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	1.000	183.385	2.093	186.478
Aconto udbytte	0	0	1.497	1.497
Udbetalt udbytte	0	0	-3.590	-3.590
Årets resultat	0	996	0	996
Egenkapital ultimo	1.000	184.381	0	185.381

Virksomhedskapitalen er sammensat af 1.000 aktier á DKK 10.000 og multipla heraf.

10 Eventualforpligtelser

Der er afgivet støtteklæringer til fem tilknyttede virksomheder.

Selskabet har kautioneret for tilknyttet virksomheds lån hos kreditinstitut, der pr. 30. juni 2013 udgør TDKK 284.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Noter	2012/13	2011/12
	DKK	1.000 DKK

11 Leje- og leasingforpligtelser

Ingen.

12 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.