

Peter Dahl Henriksen Holding ApS

CVR-nr. 29 39 87 47

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/05 2013

Peter Dahl Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Peter Dahl Henriksen 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.

Holstebro, den 31. maj 2013

Direktion

Peter Dahl Henriksen
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Peter Dahl Henriksen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Dahl Henriksen 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 fejl-information, 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 påtegning på årsregnskabet

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.

Holstebro, den 31. maj 2013

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab

Jan Christensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Peter Dahl Henriksen Holding ApS
Kofelvej 107
7500 Holstebro

CVR-nr.: 29 39 87 47
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Holstebro

Direktion

Peter Dahl Henriksen, direktør

Revision

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91
7500 Holstebro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Dahl Henriksen Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder" indregnes og måles efter den indre værdis metode.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytte udlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

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.

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.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

| | <u>Note</u> | <u>2012</u> kr. | <u>2011</u> kr. |
|--|-------------|----------------------|----------------------|
| Bruttotab | | -6.656 | -6.119 |
| Resultat før finansielle poster | | -6.656 | -6.119 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 6.877 | 64.786 |
| Finansielle indtægter | | 13.068 | 4.592 |
| Finansielle omkostninger | | <u>0</u> | <u>-5.636</u> |
| Resultat før skat | | 13.289 | 57.623 |
| Skat af årets resultat | 1 | <u>-1.508</u> | <u>1.700</u> |
| Årets resultat | | <u>11.781</u> | <u>59.323</u> |
| | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 6.877 | 64.786 |
| Overført overskud | | <u>4.904</u> | <u>-5.463</u> |
| | | <u>11.781</u> | <u>59.323</u> |

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2012</u> kr. | <u>2011</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 2 | 306.344 | 299.467 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | <u>69.593</u> | <u>59.567</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>375.937</u> | <u>359.034</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>375.937</u> | <u>359.034</u> |
| Udskudt skatteaktiv | | 7.892 | 9.400 |
| Selskabsskat | | <u>216</u> | <u>186</u> |
| Tilgodehavender | | <u>8.108</u> | <u>9.586</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>246</u> | <u>290</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>8.354</u> | <u>9.876</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>384.291</u></u> | <u><u>368.910</u></u> |

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2012</u> kr. | <u>2011</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 201.764 | 194.887 |
| Overført resultat | | <u>-19.483</u> | <u>-24.387</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>307.281</u> | <u>295.500</u> |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 72.010 | 68.410 |
| Anden gæld | | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>77.010</u> | <u>73.410</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>77.010</u> | <u>73.410</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>384.291</u></u> | <u><u>368.910</u></u> |
| Eventualposter m.v. | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |
| Hovedaktivitet | 6 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2012</u> kr. | <u>2011</u> kr. |
|---------------------------------|---------------------|----------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>1.508</u> | <u>-1.700</u> |
| | <u>1.508</u> | <u>-1.700</u> |

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalinteresser i associerede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Selskabs- kapital | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|------------------------------|-----------|----------------------|-------------------------|-------------|-------------------|
| Søren Andersen Finans ApS | Holstebro | 126.000 | 50% | 612.688 | 13.754 |

3 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | I alt |
|--|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2012 | 125.000 | 194.887 | -24.387 | 295.500 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>6.877</u> | <u>4.904</u> | <u>11.781</u> |
| Egenkapital 31. december 2012 | <u>125.000</u> | <u>201.764</u> | <u>-19.483</u> | <u>307.281</u> |

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

4 Eventualposter m.v.

Ingen

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er anpartbesiddelse i Søren Andersen Finans ApS.