

Rasm. Holbeck & Søn Holdingaktieselskab

CVR-nr. 41 18 44 18

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den ²⁸/2 2013

Dirigent



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Rasm. Holbeck Holding A/S.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

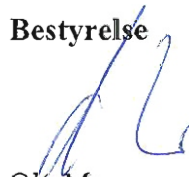
Odense, den 17. januar 2013

Direktion

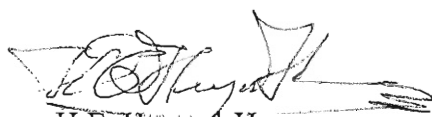


H. E. Hempel-Hansen

Bestyrelse



Ole Maare
formand



H.E. Hempel-Hansen



Jens Hempel-Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	16

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Rasm. Holbeck Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rasm. Holbeck Holding A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Odense, den 17/11 2013
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Jesper Lund
statsautoriseret revisor


Morten Damgaard Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rasm. Holbeck & Søn Holdingaktieselskab Victoriagade 40 - 44 Postboks 926 5100 Odense C Telefon: 63 12 83 00 Telefax: 63 12 84 85 CVR-nr.: 41 18 44 18 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsteds- kommune: Odense
Bestyrelse	Advokat Ole Maare, formand Direktør, konsul H.E. Hempel-Hansen Direktør Jens Hempel-Hansen
Direktion	Konsul H.E. Hempel-Hansen
Advokat	Maare Advokataktieselskab Slotsgade 21, 2. 5100 Odense C
Revision	PricewaterhouseCoopers Rytterkasernen 21 Postboks 370 5100 Odense C
Bank	Danske Bank A/S Albani Torv 2 og 3, 2. sal 5100 Odense C
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernregnskabet for H.J. Hansen Holding A/S, CVR-nr. 45 75 55 17.

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år, at fungere som holdingselskab for Rasm. Holbeck & Søn koncernen, herunder at eje og administrere ejendomme, som benyttes af koncernens selskaber.

Selskabets aktiviteter sker med udgangspunkt fra domicilet i Odense.

Udvikling i året

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev forbedret af driftsresultaterne fra de underliggende selskaber.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Resultatopgørelsen

Af konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke anført.

Vigtige begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventninger til fremtiden

Med den til stadighed vedholdende negative markedssituation og nye omkostningstunge tiltag, forventer selskabet en negativ udvikling af resultatet for regnskabsåret 2012/2013.

Der er således regnet med en mindre omsætning og bruttoavance.

Særlige risici – driftsrisici og finansielle risici.

Særlige risici

Det er ledelsens vurdering, at selskabet ikke er udsat for særlige risici, herunder forretningsmæssige eller finansielle, ud over almindeligt forekommende risici inden for de brancher, selskabet opererer i.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2011/12	2010/11
		DKK 1.000	DKK 1.000
Bruttoresultat		3.438	5.740
Administrationsomkostninger		-2.475	-2.517
Resultat af ordinær primær drift		963	3.223
Andre driftsindtægter		32	0
Resultat før finansielle poster		995	3.223
Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder	1	160	-5.885
Finansielle indtægter	2	36	107
Finansielle omkostninger	3	-240	-160
Resultat før skat		951	-2.715
Skat af årets resultat	4	-198	-793
Årets resultat		753	-3.508

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		753	-3.508
		753	-3.508

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2012	2011
		DKK 1.000	DKK 1.000
Brugsrettigheder		18	23
Immaterielle anlægsaktiver	5	18	23
Grunde og bygninger		25.409	26.596
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13	37
Materielle anlægsaktiver	6	25.422	26.633
Kapitalandele i dattervirksomheder		5.501	5.093
Værdipapirer		19	19
Finansielle anlægsaktiver	7	5.520	5.112
Anlægsaktiver		30.960	31.768
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.081	0
Periodeafgrænsningsposter		278	272
Tilgodehavender		1.359	272
Omsætningsaktiver		1.359	272
Aktiver		32.319	32.040

Balance 30. september

Passiver

	Note	2012	2011
		DKK 1.000	DKK 1.000
Aktiekapital		5.000	5.000
Reserve for opskrivninger		27.458	27.458
Overført resultat		-9.206	-9.959
Egenkapital	8	23.252	22.499
Udskudt skat	9	3.222	3.498
Hensatte forpligtelser		3.222	3.498
Gæld til realkreditinstitutter		448	1.102
Langfristede gældsforpligtelser	10	448	1.102
Gæld til realkreditinstitutter	10	667	634
Gæld til tilknyttede virksomheder	10	4.612	3.868
Anden gæld		118	439
Kortfristede gældsforpligtelser		5.397	4.941
Gældsforpligtelser		5.845	6.043
Passiver		32.319	32.040
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Noter til årsrapporten

	2011/12	2010/11
	DKK 1.000	DKK 1.000
1 Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af resultat i dattervirksomheder	160	-5.885
	<u>160</u>	<u>-5.885</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	36	107
	<u>36</u>	<u>107</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	127	0
Valutakursreguleringer	24	0
Andre finansielle omkostninger	89	160
	<u>240</u>	<u>160</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	429	996
Årets udskudte skat	-231	-203
Årets skat i alt	<u>198</u>	<u>793</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

Koncernen og moderselskab	Brugsret- tigheder
	<u>DKK 1.000</u>
Kostpris 1. oktober	<u>137</u>
Kostpris 30. september	<u>137</u>
Akkumulerede ned- og afskrivninger 1. oktober	114
Årets afskrivninger	<u>5</u>
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>119</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>18</u>
Afskrives over	<u>30 år</u>

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	<u>DKK 1.000</u>	<u>DKK 1.000</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Administrationsomkostninger	<u>5</u>	<u>5</u>
	<u>5</u>	<u>5</u>

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK 1.000	DKK 1.000
Kostpris 1. oktober	32.191	5.434
Tilgang i årets løb	124	0
Afgang i årets løb	0	-106
Kostpris 30. september	<u>32.315</u>	<u>5.328</u>
Akkumulerede opskrivninger 1. oktober	<u>33.151</u>	<u>0</u>
Opskrivning 30. september	<u>33.151</u>	<u>0</u>
Akkumulerede ned- og afskrivninger 1. oktober	38.746	5.397
Årets afskrivninger	1.311	24
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-106
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>40.057</u>	<u>5.315</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>25.409</u>	<u>13</u>
Afskrives over	<u>30 år</u>	<u>3-10 år</u>

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:

	2011/12	2010/11
	DKK 1.000	DKK 1.000
Administrationsomkostninger	<u>1.335</u>	<u>1.396</u>
	<u>1.335</u>	<u>1.396</u>

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandel i datter- virksomhed
	DKK 1.000
Kostpris 1. oktober	81.200
Årets tilgang	250
Kostpris 30. september	<u>81.450</u>
Nedskrivninger 1. oktober	76.109
Årets resultat	-160
Valutakurs- og egenkapitalregulering	
Nedskrivninger 30. september	<u>75.949</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>5.501</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Stemme- og ejerandel
Rasm. Holbeck A/S	Danmark	TDKK 5.341	TDKK 474	100%
SANETTO A/S	Danmark	TDKK 160	TDKK -314	100%

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

Moderselskab	Aktiekapital	Opskrivnings- henlæggelser	Overført resultat	I alt
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Egenkapital 1. oktober	5.000	27.458	-9.959	22.499
Årets resultat			753	753
Egenkapital 30. september	5.000	27.458	-9.206	23.252

Aktiekapitalen består af 1 aktie a TDKK 1.000, 63 aktier a nominelt TDKK 50, 40 aktier a nominelt TDKK 5 og 650 aktier a nominelt TDKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

9 Udskudt skat	2012	2011
	DKK 1.000	DKK 1.000
Immaterielle anlægsaktiver	-1	-1
Materielle anlægsaktiver	3.223	3.499
	3.222	3.498

Udskudt skat er beregnet med 25% svarende til den aktuelle skattesats.

Noter til årsrapporten

10 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder indenfor 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2012	2011
	DKK 1.000	DKK 1.000
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	447	1.102
Langfristet del	447	1.102
Indenfor 1 år	667	634
	<u>1.114</u>	<u>1.736</u>
 Gæld til tilknyttede virksomheder		
Øvrig kort gæld til tilknyttede virksomheder	4.612	3.868
	<u>4.612</u>	<u>3.868</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ved hhv. ejerpantebreve og skadesløsbreve stillet sikkerhed for lån i finansieringsinstitutter for TDKK 5.000 hvor den regnskabsmæssige værdi 30. september 2012 udgør TDKK

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Rasm. Holbeck Holding A/S for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for mindre virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i 1.000 DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og værdien kan måles pålideligt.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med H.J. Hansen Holding A/S-koncernen. Skatteeffekten af sambeskatningen med koncernen fordeles forholdsmæssigt efter de berørte selskabers skattepligtige indkomster. Skattebetalinger og -refusioner indgår i koncernmellemværende.

Udskudt skat hensættes af forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiverne og forpligtelserne. Udskudte skatteaktiver medregnes med den værdi, hvortil de forventes realiseret.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet har valgt at begrænse de meddelte oplysninger i henhold til årsregnskabslovens § 32, idet ledelsen anser betingelserne herfor opfyldt.

Regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, der baseres på vurderede økonomiske levetider som følger:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år

Nedskrivning herudover foretages, når det anses for påkrævet.

Aktiver med en levetid under 3 år og aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.300 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under ”Andre driftsindtægter” og ”Andre driftsomkostninger”.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i dattervirksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til ”Reserve for nettoopskrivninger efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter aktier, der måles til dagsværdi på balance-dagen. Børsnoterede aktier måles til børskurs. Ikke børsnoterede aktier måles til købspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensættelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet før eller på balance-dagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, der forventes holdt til udløb, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstabet) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Koncernregnskab

Årsrapporten for Rasm. Holbeck & Søn Holdingselskab A/S indgår i koncern regnskab med H.J. Hansen Holding A/S, Odense.

Rasm. Holbeck & Søn Holdingselskab A/S udarbejder ikke koncernregnskab jf. Årsregnskabslovens §112.