

HOLDINGSELSKABET P. SØRENSEN ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2013

Peter Sørensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLDINGSELSKABET P. SØRENSEN ApS
 Sandbjergvej 15
 8700 Horsens

CVR-nr: 27070728
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor Revisto I/S
 Vejlevej 27
 8700 Horsens

CVR-nr: 26730597
P-enhed: 1009256039

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Holdingselskabet P. Sørensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 24/06/2013

Direktion

Peter Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i HOLDINGSELSKABET P. SØRENSEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HOLDINGSELSKABET P. SØRENSEN ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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 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 handlinger 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.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabet har i balancen indarbejdet to datterselskaber, målt i balancen til t.kr. -428, samt tilgodehavender hos disse.

Vi har ikke været i stand til at vurdere værdiansættelsen af disse to poster, idet der i det ene datterselskab, er en revisionspåtegning med forbehold for værdiansættelsen af et aktiv, og i det andet er der væsentlig usikkerhed om fortsat drift.

Vi har derfor ikke kunnet opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for den medtagne værdi af disse datterselskaber samt tilgodehavender hos disse.

Som følge heraf, har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af dette beløb er nødvendigt.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Ledelsen har i en note til årsregnskabet beskrevet at der kan være usikkerhed om selskabets fortsatte drift og vi henviser dertil.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Horsens, 24/06/2013

Palle Hansen
statsautoriseret revisor
Revisto I/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at virke som moderselskab for koncernens datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er moderselskab for to datterselskaber.

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Selskabets egenkapital tabt, men det forventes at den kan genskabes via indtjening i datterselskaberne.

Vedrørende usikkerhed om selskabets fortsatte drift henvises til note herom

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Ved indregningen af dattervirksomheder er dog anvendt bestemmelserne for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

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

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Børsnoterede værdipapirer indregnes i balancen til kursværdi.

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.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nedskrivning af finansielle aktiver		-366.241	-29.576
Ordinært resultat før skat		-366.241	-29.576
Ekstraordinært resultat før skat		-366.241	-29.576
Skat af årets resultat	1		
Årets resultat		-366.241	-29.576
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-366.241	-29.576
I alt		-366.241	-29.576

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Finansielle anlægsaktiver i alt	2		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		380.960	109.662
Tilgodehavender i alt		380.960	109.662
Omsætningsaktiver i alt		380.960	109.662
AKTIVER I ALT		380.960	109.662

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	3	125.000	125.000
Overkurs ved emission		3.750	3.750
Overført resultat		-598.577	-232.336
Egenkapital i alt	4	-469.827	-103.586
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		428.525	62.284
Hensatte forpligtelser i alt		428.525	62.284
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			120.000
Anden gæld		7.500	7.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		414.762	23.464
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		422.262	150.964
Gældsforpligtelser i alt		422.262	150.964
PASSIVER I ALT		380.960	109.662

Noter

1. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat		0
Ændring af udskudt skat		0
Regulering vedrørende tidligere år		0
		<u>0</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	P. Sørensen Huse ApS kr.	Tømrrerfirmaet P. Sørensen ApS kr.
Kostpris primo	125.000	130.000
Tilgang		
Afgang		
Kostpris ultimo	125.000	130.000
Nettoopskrivninger primo	-18.804	-298.480
Andel i årets resultat jf. note	-418.754	52.513
Udloddet udbytte		
	-437.558	-249.967
Regnskabsmæssig værdi ultimo	-312.558	-115.967

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tømrrerfirmaet P Sørensen ApS, Sandbjergvej 15, 8700 Horsens	100 %	-115967	52513
P. Sørensen Huse ApS, Sandbjergvej 15, 8700 Horsens	100 %	-312558	-418754

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital pr. 01.01.2013	125.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	3.750	-232.336		-103.586
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			-366.241		-366.241
Egenkapital ultimo	125.000	3.750	-598.577		-469.827

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Selskabet har i 2012 opnået et utilfredsstillende resultat på minus tkr 366 før skat, og selskabets egenkapital er efter dette blevet negativ.

Det dårlige resultat skyldes negativt resultat i datterselskab, og egenkapitalen er negativ i begge datterselskaber og der er sket hensættelse hertil i regnskabet med de negative egenkapital.

På grund af det dårlige resultat er likviditeten også blevet meget stram.

Anpartshaver har stillet den fornødne likviditet til rådighed, og langt størsteparten af selskabets gæld er således til anpartshaver.

Der arbejdes på at skaffe aktivitet i datterselskaberne således at selskabets egenkapital kan blive intakt.

På baggrund af ovenstående er det ledelsens opfattelse, at dels vil egenkapitalen blive positiv, og i løbet en årrække burde kunne medføre at anpartskapitalen bliver intakt, og dels at likviditetssituationen vil blive normaliseret.

Regnskabet aflægges dog, på baggrund af de tiltag der er gjort, med fortsat drift for øje.