

HOLDINGSSELSKABET DRONNINGGÅRD ApS

ÅRSRAPPORT 2012

CVR-nr. 29 20 74 29

8. regnskabsår

Aktiv rådgivning
Revision og regnskab
Skat og økonomi
Virksomhedsudvikling

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og adresse

Holdingselskabet Dronninggård ApS
Vejlesøparken 10, 1.th.
2840 Holte

CVR-nr. 29 20 74 29

Bestyrelse

Susan Knudsen, formand
Peter Knudsen

Direktion

Peter Knudsen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Jyske Bank A/S
Nykredit Bank A/S

Revisor

Henrichsen & Co
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Wildersgade 10 B
1408 København K

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og foretage andre investeringer.

Årets økonomiske udvikling

Årets resultat, der er opnået på baggrund af tilkendt erstatning i datterselskab, må betegnes som meget tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens seneste forventninger.

Selskabets forventede udvikling

Der forventes et tilfredsstillende resultat for 2013.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Holdingselskabet Dronninggård ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012. Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, ledelsesberetningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 29. maj 2013

Direktion

Peter Knudsen

Bestyrelse

Susan Knudsen
formand

Peter Knudsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Holdingsselskabet Dronninggård ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingsselskabet Dronninggård ApS for regnskabsåret 1. januar til 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 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 selskabets 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 selskabets 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med Selskabsloven har ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Ledelsen har oplyst, at lånet forventes indfriet i regnskabsåret 2013.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

(fortsat)

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.

København, den 29. maj 2013

Henrichsen & Co
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Bjarne Henrichsen
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Holdingsselskabet Dronninggård ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Selskabet anvender undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 vedrørende aflæggelse af koncernregnskab.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til det foregående år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Skat af årets resultat

Årets samlede 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 og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursavancer og tab indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

(fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er sambeskattet med koncernvirksomheder. Selskabsskatten af sambeskatningsindkomsten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld m.v. i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2012

	Note		2011 i t.kr.
Andre eksterne omkostninger		-220.512	-25
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster og skat		-220.512	-25
Resultat af dattervirksomhed	2	1.705.620	-207
Resultat af associeret virksomhed	3	-6.944	-635
Finansielle poster	4	<u>-52.287</u>	<u>37</u>
Resultat før skat		1.425.877	-830
Skat af årets resultat	5	<u>19.225</u>	<u>-16</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>1.445.102</u>	<u>-846</u>
Foreslås disponeret således:			
Udbetalt aconto udbytte i året		1.650.000	0
Udbytte for regnskabsåret		130.000	0
Overført til næste år		<u>-334.898</u>	<u>-846</u>
		<u>1.445.102</u>	<u>-846</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	Note		2011 i t.kr.
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i dattervirksomhed	2	0	338
Kapitalandele i associeret virksomhed	3	0	0
		<u>0</u>	<u>338</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>	<u>338</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed		128.923	0
Tilgodehavende hos kapitalejer		271.371	509
Andre tilgodehavender		0	515
Selskabsskat	5	19.225	0
		<u>419.519</u>	<u>1.024</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>106</u>
Likvide beholdninger		<u>73.512</u>	<u>88</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>493.031</u>	<u>1.218</u>
AKTIVER I ALT		<u>493.031</u>	<u>1.556</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2012

PASSIVER

	Note	2011 i t.kr.
EGENKAPITAL	6	
Selskabskapital		125
Overført resultat		563
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0
EGENKAPITAL I ALT		688
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Pengeinstitut		4
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10
Gæld til tilknyttet virksomhed		390
Selskabsskat		464
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		868
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		868
PASSIVER I ALT		1.556
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.	7	
Ejerforhold	8	

NOTER

2011
i t.kr.**Note 1 - Personalemkostninger**

Der har ikke været ansatte i året udover direktionen.
Direktionen har ikke modtaget vederlag.

Note 2 - Kapitalandele i dattervirksomhed

Virksomhed: Peter Knudsen A/S

Ejerandel: 100%

Hjemsted: Søllerød

Kostpris 1/1 2012	9.141.256	9.141
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 31/12 2012	<u>9.141.256</u>	<u>9.141</u>
Resultat 1/1 2012	-7.293.331	-7.086
Andel af årets resultat	1.705.620	-207
Nedskrivning af tilgodehavende	6.525	0
Resultat 31/12 2012	<u>-5.581.186</u>	<u>-7.293</u>
Udloddet udbytte 1/1 2012	0	0
Årets udbytte	2.050.000	0
Årets afgang	0	0
Udloddet udbytte 31/12 2012	<u>2.050.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, merværdier 1/1 2012	1.510.070	1.510
Årets afgang	0	0
Afskrivninger, merværdier 31/12 2012	<u>1.510.070</u>	<u>1.510</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2012	<u>0</u>	<u>338</u>

NOTER

(fortsat)

2011
i t.kr.**Note 3 - Kapitalandele i associeret virksomhed**

Virksomhed: European Transatlantic Chartering A/S

Ejerandel: 49%

Hjemsted: Søllerød

Kostpris 1/1 2012	5.414.500	4.190
Årets tilgang	0	1.225
Årets afgang	0	0
Kostpris 31/12 2012	<u>5.414.500</u>	<u>5.415</u>
Resultat 1/1 2012	11.295.609	12.520
Andel af årets resultat	-6.944	-635
Nedskrivning af tilgodehavende (tilbageført)	6.944	-590
Resultat 31/12 2012	<u>11.295.609</u>	<u>11.295</u>
Udloddet udbytte 1/1 2012	16.660.000	16.660
Årets udbytte	0	0
Årets afgang	0	0
Udloddet udbytte 31/12 2012	<u>16.660.000</u>	<u>16.660</u>
Afskrivninger, merværdier 1/1 2012	50.109	50
Årets afgang	0	0
Afskrivninger, merværdier 31/12 2012	<u>50.109</u>	<u>50</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2012	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

(fortsat)

		2011 i t.kr.
Note 4 - Finansielle poster		
Renteindtægter, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	1
Øvrige renteindtægter og lignende indtægter	<u>73.518</u>	<u>163</u>
	<u>73.518</u>	<u>164</u>
Renteomkostninger, der hidrører fra tilknyttet virksomhed	19.500	77
Øvrige renteomkostninger og lignende omkostninger	<u>106.305</u>	<u>50</u>
	<u>125.805</u>	<u>127</u>
	<u>-52.287</u>	<u>37</u>

Note 5 - Skat

	Uafregnet selskabsskat	Udskudte skatte- forpligtelser	Resultat- ført skat	Resultat- ført skat
Saldo 1/1 2012	464.399	0		
Betalt skat i året	-464.399			
Overført fra sambeskattet selskab	0			
Beregnet skat af årets resultat	<u>-19.225</u>	<u>0</u>	<u>-19.225</u>	<u>16</u>
	<u>-19.225</u>	<u>0</u>	<u>-19.225</u>	<u>16</u>

Note 6 - Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret
1/1 2012	125.000	562.798	0
Udbetalt udbytte i årets løb	0	-1.650.000	0
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>1.315.102</u>	<u>130.000</u>
31/12 2012	<u>125.000</u>	<u>227.900</u>	<u>130.000</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen indenfor de seneste 5 år.

NOTER**(fortsat)****Note 7 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Note 8 - Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Holdingselskabet Rudergård ApS

Vejlesøparken 10, 1.th.

2840 Holte