

Klingenberg Data Holding ApS

CVR-nummer 10122325

Årsrapport 2011/2012

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2012**



Pelle Vest Hansen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Klingenberg Data Holding ApS
Fjordsgade 5 - 9
5000 Odense C

Telefon:	65919909
Telefax:	65912909
Hjemmeside:	www.klingenberg.com
E-mail:	pvh@klingenberg.com
Hjemstedskommune:	Odense
CVR-nummer:	10122325
Regnskabsperiode:	1. juli 2011 - 30. juni 2012

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at erhverve, besidde og administrere aktier og værdipapirer samt drive finansiering.

Direktion

Pelle Vest Hansen

Koncernrapport

Selskabet indgår ved konsolidering i koncernrapporten for TCB Holding ApS, Nørrelundsvej 1, 5683 Haarby.

Tilknyttede virksomheder

Klingenberg Data ApS
Fjordsgade 5-7
5000 Odense C

Pengeinstitut

Jyske Bank
Mageløs 8
5100 Odense C

Revisor

Dansk Revision Aalborg
Registreret revisionsaktieselskab
Sofiendalsvej 85
9200 Aalborg SV

Selskabsoplysninger

Kontaktpersoner:

Mogens Næslund

Søren Knudsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Klingenberg Data 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, 19. november 2012

Direktionen:



Peter Vest Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Klingenberg Data Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Klingenberg Data Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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, 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

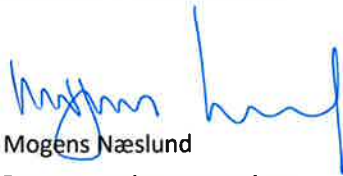
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg SV, 19. november 2012

Dansk Revision Aalborg

Registreret revisionsaktieselskab



Mogens Næslund

Partner, registreret revisor

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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 regskabspost 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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision, regnskabsmæssig assistance mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise 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.

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

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 acontoskatter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

		2011/12	2010/11
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-4.000	48
	Resultat før finansielle poster	-4.000	48
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	902.345	1.281
	Finansielle indtægter	0	32
	Finansielle omkostninger	-94	0
	Resultat før skat	898.252	1.361
1	Skat af årets resultat	1.004	-20
	Årets resultat	899.256	1.341
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	415.195	355
	Årets resultat	899.256	1.341
	Til disposition i alt	1.314.450	1.696
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	902.345	1.281
	Overført resultat ultimo	412.105	415
	Resultatdisponering i alt	1.314.450	1.696

Note	Balance	2011/12	2010/11
		DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.788.668	2.886
	Finansielle anlægsaktiver	3.788.668	2.886
	Anlægsaktiver i alt	3.788.668	2.886
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	687.367	667
	Udsudte skatteaktiver	14.163	19
	Andre tilgodehavender	5.725	20
	Tilgodehavender	707.255	706
	Omsætningsaktiver i alt	707.255	706
	Aktiver i alt	4.495.923	3.593

Note	Balance	2011/12	2010/11
		DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	397.500	398
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.663.668	2.761
	Overført resultat	412.105	415
2	Egenkapital i alt	4.473.273	3.574
	Selskabsskat	0	14
	Langfristede gældsforpligtelser	0	14
	Selskabsskat	13.650	0
	Anden gæld	9.000	5
	Kortfristede gældsforpligtelser	22.650	5
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	22.650	19
	Passiver i alt	4.495.923	3.593
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2011/12	2010/11
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	-5.725	14
Regulering af udskudt skat	4.721	6
Regulering af tidl. års skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	-1.004	20

2 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	398	2.761	415	3.574
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdi- sponeret	0	902	0	902
Årets resultat	0	0	-3	-3
Egenkapital ultimo	398	3.664	412	4.473

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 500 eller multipla heraf.

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for Klingenberg Data ApS bankengagement. Pr. 30. juni 2012 har en-
gagementet en negativ værdi på DKK 3.418.221.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.