
***Advokataktieselskabet
af 1. januar 1991***
Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 14 83 46 80

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den / 2012

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april 6

Balance 30. april 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 for Advokataktieselskabet af 1. januar 1991.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. september 2012

Direktion

Advokat Georg Petersen

Bestyrelse

Thomas Mardahl Petersen
formand

Georg Petersen

Charlotte Cantor

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Advokataktieselskabet af 1. januar 1991

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Advokataktieselskabet af 1. januar 1991 for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 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. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 20. september 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Madsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Advokataktieselskabet af 1. januar 1991
Svanemøllevej 34
2100 København Ø

Telefon: 39291100

Telefax: 39291300

CVR-nr.: 14 83 46 80

Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april

Regnskabsår: 21. regnskabsår

Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Thomas Mardahl Petersen, formand
Georg Petersen
Charlotte Cantor

Direktion

Advokat Georg Petersen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive advokatvirksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på DKK 47.183, og selskabets balance pr. 30. april 2012 udviser en egenkapital på DKK 29.752.940.

Selskabet har i regnskabsåret overtaget alle aktierne i Kronaeborg Ejendomsselskab A/S samt den resterende del af aktierne i Svanemøllevej 34, København A/S, således at hele selskabskapitalen i dette selskab nu kontrolleres.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Bruttohonorar		3.154.490	2.276.426
Andre eksterne omkostninger		-1.029.313	-813.179
Bruttoresultat		2.125.177	1.463.247
Personaleomkostninger	1	-358.867	-390.940
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-61.638	-499.661
Resultat før finansielle poster		1.704.672	572.646
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-2.877.475	-1.221.617
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder mv.		1.182.252	-722.991
Finansielle indtægter		854.380	891.980
Finansielle omkostninger		-118.866	-1.242.633
Resultat før skat		744.963	-1.722.615
Skat af årets resultat	2	-697.780	-254.541
Årets resultat		47.183	-1.977.156

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.591.411	-2.502.829
Overført resultat		1.638.594	525.673
		47.183	-1.977.156

Balance 30. april

Aktiver

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		126.562	161.138
Kunst		271.762	271.762
Materielle anlægsaktiver	3	398.324	432.900
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	5.441.752	6.653.958
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	7.038.306	5.856.054
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	6	10.890.668	11.464.994
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	981.840	992.953
Finansielle anlægsaktiver		24.352.566	24.967.959
Anlægsaktiver		24.750.890	25.400.859
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		340.548	497.382
Igangværende arbejder for fremmed regning		250.000	186.700
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.548.762	1.227.523
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	357.512
Andre tilgodehavender		44.814	1.937.838
Udskudt skatteaktiv		320.617	0
Selskabsskat		387.178	60.814
Tilgodehavender		3.891.919	4.267.769
Likvide beholdninger		1.767.146	396.774
Omsætningsaktiver		5.659.065	4.664.543
Aktiver		30.409.955	30.065.402

Balance 30. april

Passiver

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.281.178	2.387.856
Overført resultat		27.971.762	26.817.914
Egenkapital	7	29.752.940	29.705.770
Hensættelse til udskudt skat		0	58.916
Hensatte forpligtelser		0	58.916
Gæld til tilknyttede virksomheder		43.850	0
Anden gæld		613.165	300.716
Kortfristede gældsforpligtelser		657.015	300.716
Gældsforpligtelser		657.015	300.716
Passiver		30.409.955	30.065.402
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Klient tilsvær	9		

Noter til årsrapporten

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	325.699	321.962
Andre omkostninger til social sikring	10.913	10.464
Andre personaleomkostninger	22.255	58.514
	358.867	390.940
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	514.250	254.541
Årets udskudte skat	-379.533	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	563.063	0
	697.780	254.541
3 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Kunst
	DKK	DKK
Kostpris 1. maj	402.077	271.762
Kostpris 30. april	402.077	271.762
Ned- og afskrivninger 1. maj	240.939	0
Årets afskrivninger	34.576	0
Ned- og afskrivninger 30. april	275.515	0
	126.562	271.762
Regnskabsmæssig værdi 30. april	126.562	271.762
Afskrives over	5 år	0 år

Noter til årsrapporten

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. maj	4.422.500	4.422.500
Tilgang i årets løb	1.665.269	0
Kostpris 30. april	<u>6.087.769</u>	<u>4.422.500</u>
Værdireguleringer 1. maj	2.231.458	4.126.200
Årets resultat	-2.877.475	-1.221.617
Årets opskrivninger, netto	0	-673.125
Værdireguleringer 30. april	<u>-646.017</u>	<u>2.231.458</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>5.441.752</u>	<u>6.653.958</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Svanemøllevej 34, A/S	København	500.000	100%	4.127.566	-2.503.506
Overgaden Neden Vandet ApS	København	1.000.000	100%	1.314.185	-373.969
Kronaeborg Ejendomsselskab A/S	København	500.000	100%	-13.518.539	100.700
				<u>-8.076.788</u>	<u>-2.776.775</u>

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. maj	<u>5.111.099</u>	<u>4.761.099</u>
Kostpris 30. april	<u>5.111.099</u>	<u>4.761.099</u>
Værdireguleringer 1. maj	744.955	1.752.933
Årets resultat	1.182.252	150.032
Regulering tidligere år	0	-808.010
Værdireguleringer 30. april	<u>1.927.207</u>	<u>1.094.955</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>7.038.306</u>	<u>5.856.054</u>

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Baldersbrønde					
Erhvervscenter A/S	København	750.000	33%	20.739.968	3.546.787
				20.739.968	3.546.787

6 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknyttede virksomheder DKK	Værdipapirer og kapitalandele DKK
Kostpris 1. maj	11.464.994	1.816.536
Afgang i årets løb	-574.326	0
Kostpris 30. april	10.890.668	1.816.536
Værdiregulering 1. maj	0	-823.584
Årets regulering til dagsværdi	0	338.838
Udbytte	0	-349.950
Værdiregulering 30. april	0	-834.696
Regnskabsmæssig værdi 30. april	10.890.668	981.840

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. maj	500.000	2.387.843	26.817.914	29.705.757
Regulering nettoopskrivning	0	834.696	-834.696	0
Udloddet udbytte	0	-349.950	349.950	0
Årets resultat	0	-1.591.411	1.638.594	47.183
Egenkapital 30. april	500.000	1.281.178	27.971.762	29.752.940

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Antal	Nominel værdi DKK
DKK 200.000	1	200.000
DKK 150.000	1	150.000
DKK 140.000	1	140.000
DKK 10.000	1	10.000
		500.000

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er afgivet kaution for tredjemands bankgæld op til DKK 1.000.000.
Kautionen er afdækket.

9 Klient tilsvær

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Indestående klientkonti	22.876.215	18.857.706
Klient tilsvær	-22.865.627	-18.828.575
	10.588	29.131

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Advokataktieselskabet af 1. januar 1991 for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapport for 2011/12 er aflagt i DKK.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med fakturering og efter regulering af igangværende arbejder.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

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.

Selskabet er sambeskattet med Overganden Neden Vandet 19 A og B, København A/S, Kronaeborg Ejendomsselskab A/S samt Svanemøllevej 34, København A/S. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Kunst	Afskrives ikke
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Regnskabspraxis

Kapitalandele i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Såfremt den indre værdi er negativ hensættes der alene til tab, såfremt der foreligger en særlig hæftelse.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer 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 samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til 1/12 af det forløbne års udfakturerede omsætning.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter unoterede porteføljeaktier, der måles til dagsværdien på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

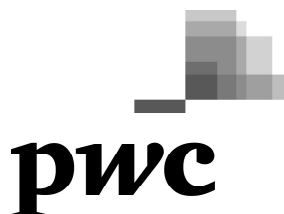
Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

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

***Advokataktieselskabet
af 1. januar 1991***

Skattemæssige opgørelser for
regnskabsåret 2011/12

CVR-nr. 14 83 46 80



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Erklæring afgivet af uafhængig revisor	2
Specifikationer til årsrapporten	3
Opgørelse af skattepligtig indkomst	5
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	6
Andre specifikationer	7

Ledelsespåtegning

Selskabets skattemæssige opgørelser er baseret på den aflagte årsrapport for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012. Der er i selskabet etableret procedurer med henblik på at sikre et pålideligt grundlag for regnskabsaflæggelsen og de til brug for opgørelsen af skattepligtig indkomst nødvendige korrektioner.

Efter min opfattelse er de skattemæssige opgørelser fuldstændige og i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

København, den 20. september 2012

Advokat Georg Petersen
direktør

Erklæring afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Advokataktieselskabet af 1. januar 1991

Vi har udført review af de skattemæssige opgørelser for Advokataktieselskabet af 1. januar 1991 for indkomståret 2012. De skattemæssige opgørelser er udarbejdet på grundlag af selskabets årsregnskab for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, som vi har revideret og forsynet med en revisionspåtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger.

Selskabets ledelse har ansvaret for at udarbejde de skattemæssige opgørelser i overensstemmelse med gældende skattelovgivning. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om de skattemæssige opgørelser.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med standarden ISRE 2410 DK, som finder anvendelse ved review af andre historiske, finansielle oplysninger udført af selskabets uafhængige revisor. Et review omfatter forespørgsler til primært personer med ansvar for økonomi og regnskabsafleggelse samt udførelse af analytiske handlinger og andre reviewhandling. Omfanget af et review er betydeligt mindre end en revision udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og giver derfor ikke sikkerhed for, at vi bliver bekendt med alle betydelige forhold, som kunne afdækkes ved en revision. En gennemgang kan ikke sikre, at alle nødvendige reguleringer er foretaget ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst, ligesom det ikke er muligt at afgøre, om skattemyndighederne vil anlægge en anden vurdering af de udøvede skøn. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om de skattemæssige opgørelser.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at de skattemæssige opgørelser for Advokataktieselskabet af 1. januar 1991 for indkomståret 2012 ikke i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Hellerup, den 20. september 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Madsen

statsautoriseret revisor

Specifikationer til årsrapporten

	2011/12	2010/11
	DKK	DKK
1 Andre eksterne omkostninger		
Husleje	112.500	157.500
Rengøring	187	1.549
Lokaleomkostninger	<u>112.687</u>	<u>159.049</u>
Annoncer og reklame	42.000	52.148
Repræsentation	<u>16.580</u>	<u>39.621</u>
Salgsomkostninger	<u>58.580</u>	<u>91.769</u>
Kontorartikler	24.161	29.887
Telefon	27.334	26.041
Porto	12.999	14.029
Forsikringer	55.470	49.714
Kontingenter	16.680	17.254
Aviser og blade	8.043	4.949
Faglitteratur	9.305	15.139
Edb	25.687	11.533
Databehandling af løn	1.831	2.402
Gebyrer	544	581
Regnskabsmæssig assistance og anden rådgivning	106.243	112.067
Konsulentassistance	444.150	64.000
Småanskaffelser	2.933	0
Reparation og vedligeholdelse	15.511	1.434
Rejseomkostninger	14.163	22.058
Kursus	3.995	42.269
Diverse	12.078	20.578
Autodrift	<u>76.919</u>	<u>128.426</u>
Andre omkostninger	<u>858.046</u>	<u>562.361</u>
	<u>1.029.313</u>	<u>813.179</u>

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2011/12</u> DKK	<u>2010/11</u> DKK
2 Finansielle indtægter		
Dagsværdiregulering og udbytte	338.838	349.950
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	<u>338.838</u>	<u>349.950</u>
Realiseret nettogevinst børsnoterede aktier	<u>0</u>	<u>14.635</u>
Bank	190.956	166.330
Klientkonto, Møns Bank	0	112.155
Tilgodehavender	<u>324.586</u>	<u>248.910</u>
Andre finansielle indtægter	<u>515.542</u>	<u>527.395</u>
	<u>854.380</u>	<u>891.980</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renter, mellemregning	20.426	0
Klienter	98.440	99.435
Dagsværdiregulering	<u>0</u>	<u>1.143.198</u>
	<u>118.866</u>	<u>1.242.633</u>
4 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	295.136	139.751
A-skat	12.643	18.000
ATP	2.160	2.160
Feriepengeforpligtelse	84.000	84.000
Mellemregning med Georg Petersen	14.876	0
Mellemregning med FUT finans	150.475	0
Andre skyldige omkostninger	<u>53.875</u>	<u>56.805</u>
	<u>613.165</u>	<u>300.716</u>

Opgørelse af skattepligtig indkomst for 2011/12

	<u>Spec.</u>	<u>2011/12</u>
		DKK
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		744.965
Permanente forskydninger:		
Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder		2.877.475
Indtægt af kapitalandele i associerede virksomheder mv.		-1.182.252
Dagsværdiregulering og udbytte, unoterede aktier		-338.838
Andel af repræsentationsudgifter uden fradrag, 75% af DKK 16.580		12.435
Skattepligtigt resultat		2.113.785
Midlertidige forskelle:		
Igangværende arbejder 1. maj		186.700
Igangværende arbejder 30. april		-250.000
Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført		34.576
Skattemæssige afskrivninger driftsmidler	1	-28.044
Skattepligtig indkomst		2.057.017

Selskabet er sambeskattet med Overgaden Neden Vandet 19 A og B, København A/S, Svanemøllevej 34, København A/S samt Kronæborgvej Ejendomsselskab A/S.

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	<u>2011/12</u> DKK
1 Driftsmidler	
Skattemæssig saldo 1. maj	112.174
Afskrivning, 25%	<u>-28.044</u>
Skattemæssig saldo 30. april	<u>84.130</u>

Andre specifikationer

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæssig værdi	2011/12 Forskel	2010/11 Forskel
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Udskudt skat				
Driftsmidler	126.562	84.130	42.432	48.964
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	340.548	340.548	0	0
Igangværende arbejder	250.000	0	250.000	186.700
Grundlag for beregning af udskudt skat			292.432	235.664
Udskudt skat afsættes med 25%			73.108	58.916
Afstemning af grundlag for beregning af udskudt skat				
Grundlag for beregning af udskudt skat 1. maj			235.664	-28.285
+ Skattepligtigt resultat			2.113.785	3.090.764
- Skattepligtig indkomst			-2.057.017	-2.828.412
Primoværdi på unoteret aktie i Viniportugal			0	1.597
Grundlag for beregning af udskudt skat 30. april			292.432	235.664
			0	0

Andre specifikationer

		2011/12
		DKK
2 Sambeskatningsopgørelse, administrationselskab		
		Skattepligtig indkomst efter modregning af egne under- skud
Selskab	CVR-nr.	
Advokataktieselskabet af 1. januar 1991	14 83 46 80	2.057.017
Overgaden Neden Vandet 19 A og B, København ApS	29 32 22 97	-498.594
Svanemøllevej 34, København A/S	12 58 34 00	-2.958.075
Kronaeborg Ejendomme A/S	76 48 89 16	-175.413
Skattepligtig sambeskatningsindkomst		-1.575.065
Forventet pålignet skat		0
Restskat til betaling 20. november 2013		0