



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSØNLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB
STORE KONGENSGADE 68
POSTBOKS 9015
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41
TLF: 33 50 15 15
FAX: 33 13 19 91
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Xtrapartner ApS

Frederiksberg
CVR nr. 34051313

Årsrapport 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 6/12 2012

Dirigent



Christensen Kjerulff er medlem af Nesia International
et internationalt netværk af uafhængige revisions- og konsulentvirksomheder.

REG RevisorGruppen Danmark



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 - 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 15. november 2011 - 30. juni 2012 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 - 9 |
| Resultatopgørelse..... | 10 |
| Balance..... | 11 - 12 |
| Noter | 13 - 14 |

Selskabets adresse

Xtrapartner ApS
Søndre Fasanvej 51, 1. th.
2000 Frederiksberg



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Xtrapartner ApS .

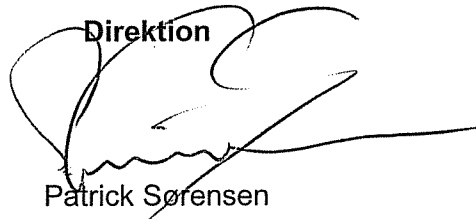
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 15. november 2011 - 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg , den 10. oktober 2012

Direktion

Patrick Sørensen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Xtrapartner ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Xtrapartner ApS for regnskabsåret 15. november 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 erklæringer - fortsat

Konklusion

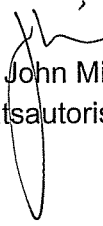
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. november 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 10. oktober 2012

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB


John Mikkelsen
Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har været vintervedligehold af offentlige områder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter den økonomiske udvikling i det forløbne regnskabsår som værende tilfredsstillende og selskabets ledelse forventer, at den hidtidige aktivitet fortsætter uændret i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xtrapartner ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted.

Bruttoresultatet omfatter periodens fakturerede salg med fradrag af omkostninger forbundet hermed.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN - fortsat

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets sambeskatningsbidrag 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 poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar, grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|----------------------------|-------|
| Driftsmateriel og inventar | 5 år. |
| Bygninger | 50 år |

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i regnskabsåret. Den skattemæssige grænse for småaktiver udgør for indeværende år kr. 12.300.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN - fortsat

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

Varelagret er optaget til indkøbspris og nedskrevet for ukurans efter særskilt vurdering under hensyntagen til beholdningernes omsætningshastighed.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN - fortsat

Gældsforpligtigelser

Finansielle forpligtigelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtigelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansielle post.



Resultatopgørelse 15. november - 30. juni

| | | 2011/12 |
|--|---|-----------------------|
| Noter | | kr. |
| 1,2 | Bruttoresultat | 567.938 |
| 1,2 | Administrationsomkostninger..... | 399.374 |
| | Resultat af primær drift | <u>168.564</u> |
| | Finansielle indtægter..... | 0 |
| | Finansielle omkostninger..... | -0 |
| | Ordinært resultat før skat | <u>168.564</u> |
| 3 | Skat af årets resultat..... | <u>43.452</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>125.112</u> |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| | Udbytte for regnskabsåret..... | 0 |
| | Overført resultat..... | <u>125.112</u> |
| | Disponeret i alt | <u>125.112</u> |



Balance 30. juni

AKTIVER

| | 2011/12 |
|--|----------------|
| Noter | kr. |
| Mellemregning tilknyttede selskaber..... | 5.088 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 2.790 |
| Tilgodehavender..... | 7.878 |
| | |
| Likvide beholdninger | 457.632 |
| | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT..... | 465.510 |
| | |
| AKTIVER I ALT..... | 465.510 |



Balance 30. juni

PASSIVER

| | 2011/12 |
|---|-----------------------|
| | kr. |
| Noter | |
| 4 Selskabskapital..... | <u>80.000</u> |
| 5 Overkurs ved emission..... | <u>0</u> |
| 6 Overført resultat..... | <u>125.112</u> |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | <u>0</u> |
| EGENKAPITAL I ALT..... | <u>205.112</u> |
| Hensættelse til udskudt skat..... | <u>0</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | <u>0</u> |
| Selskabsskat..... | 43.452 |
| Anden gæld..... | <u>216.946</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | <u>260.398</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT..... | <u>260.398</u> |
| PASSIVER I ALT..... | <u>465.510</u> |
| 8 Eventualposter m.v. | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |



Noter

| | 2011/12 kr. |
|--|----------------|
| 1 - Personalemkostninger | |
| De samlede personalemkostninger udgør | |
| Løn og gager..... | 310.000 |
| Andre udgifter til social sikring..... | 250 |
| Pensioner..... | 0 |
| | 310.250 |
| 2 - Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 0 |
| | 0 |
| Nedskrivning, ejendom..... | 0 |
| Tab(+)gevinst(-) ved afhændelse..... | 0 |
| | 0 |
| 3 - Skat af årets resultat | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 43.452 |
| Regulering af skat tidligere år..... | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 |
| | 43.452 |
| 4 - Selskabskapital | |
| Saldo 15. november | 80.000 |
| Saldo 30. juni | 80.000 |
| 5 - Overkurs ved emission | |
| Saldo 15. november | 0 |
| Overført til overført resultat..... | 0 |
| Saldo 30. juni | 0 |



Noter - fortsat

| | 2011/12 |
|--|-----------------------|
| | <u>kr.</u> |
| 6 - Overført resultat | |
| Saldo 15. november | 0 |
| Overført fra overkurs..... | 0 |
| Overført i henhold til resultatdisponering | 125.112 |
| Saldo 30. juni | <u>125.112</u> |
| | |
| 7 - Foreslået udbytte for regnskabsåret | |
| Saldo 15. november | 0 |
| Udbetalt i året..... | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret..... | <u>0</u> |
| Saldo 30. juni | <u>0</u> |
| | |
| 8 - Eventualposter mv. | |
| Eventualaktiver og eventualforpligtelser | |
| Ingen. | |
| | |
| 9 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| Ingen. | |