

# **SELSKABET AF 21.12.2001 A/S**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/10/2013**

---

**Ole Vestergaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SELSKABET AF 21.12.2001 A/S  
c/o Selandia Advokater, Havnevej 19  
4300 Holbæk

Telefonnummer: 59480000

CVR-nr: 26375983

Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

**Likvidator**

Ole Vestergaard advokat

**Revisor**

EXANTE REVISION. REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Ahlgade 29

4300 Holbæk

CVR-nr: 70694611

# Ledespåtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapport 2012/13, som er udarbejdet og aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 13/09/2013

## Likvidator

Ole Vestergaard  
advokat

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

## Påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Selskabet af 21.12.2001 A/S i likvidation

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 21.12.2001 A/S i likvidation for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 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.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, 13/09/2013

Søren Troensegaard  
registreret revisor

**EXANTE REVISION. REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB**

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Den regnskabsmæssige begrebsramme er uændret i forhold til sidste år, ligesom årsregnskabet informationer er tilrettelagt efter sammenlignelig regnskabspraksis.

### 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

## Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salgsværdien af det i året udførte arbejde, som indregnes i resultatopgørelsen i takt med arbejdets udførelse.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter forbrugte varer og tjenesteydelser i forbindelse med periodens produktion.

Andre eksterne omkostninger omfatter drift af materiel, andre produktionsomkostninger samt administrations- og salgsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende tilgodehavender og gældsforpligtelser.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

## Balance

Driftsmidler i form af vognpark med tilhørende redskaber måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsperioden er otte år.

Tilgodehavender måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Kortfristede gældsforpligtelser i form af gæld til leverandører og anden gæld i form af gæld til kapitalejere måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Selskabsskat indregnes i balancen med beregnet skat af årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat indregnes i balancen under Hensatte forpligtelser med 25% af forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser.

# Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-200.566</b>	<b>3.381.212</b>
Lønninger .....		-190.797	-1.671.283
Pensioner .....		-23.147	-296.396
Andre omkostninger til social sikring .....		-7.058	-76.919
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-754.287	-2.857.773
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.175.855</b>	<b>-1.521.159</b>
Andre finansielle indtægter .....		4.994	19.777
Øvrige finansielle omkostninger .....		-216.336	-441.947
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.387.197</b>	<b>-1.943.329</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.387.197</b>	<b>-1.943.329</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	485.675
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.387.197</b>	<b>-1.457.654</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-1.387.197	-1.457.654
<b>I alt .....</b>		<b>-1.387.197</b>	<b>-1.457.654</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		3.750.000	12.004.287
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>3</b>	<b>3.750.000</b>	<b>12.004.287</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>3.750.000</b>	<b>12.004.287</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		5.625	1.695.734
Andre tilgodehavender .....		38.595	82.000
Periodeafgrænsningsposter .....		0	232.479
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>44.220</b>	<b>2.010.213</b>
Likvide beholdninger .....		3.893.378	1.118.679
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>3.937.598</b>	<b>3.128.892</b>
<b>AKTIVER I ALT</b> .....		<b>7.687.598</b>	<b>15.133.179</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.000.000	1.000.000
Overkurs ved emission .....		0	1.500.000
Overført resultat .....		929.672	816.869
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.929.672</b>	<b>3.316.869</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		0	0
Kreditinstitutter i øvrigt .....		0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		0	1.025.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		220.462	1.072.895
Anden gæld .....		5.537.464	9.718.415
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.757.926</b>	<b>11.816.310</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.757.926</b>	<b>11.816.310</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>7.687.598</b>	<b>15.133.179</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	-485.675
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>-485.675</u>

## 2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>500.000</u>
Tilgang	0
Afgang	-500.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-500.000
Afgang	500.000
Årets afskrivning	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Driftsmidler</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	19.897.877
Tilgang	0
Afgang	-14.890.629
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>5.007.248</b>
Af- og nedskrivning primo	-7.893.590
Årets afskrivning	-631.342
Tilbageførsel ved afgang	7.267.684
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-1.257.248</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.750.000</b>

### 4. Egenkapital i alt

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overkurs ved emission</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	1.000.000	1.500.000	816.869	3.316.869
Overkurs ved emission overført til overført resultat		-1.500.000	1.500.000	0
Årets resultat			-1.387.197	-1.387.197
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>929.672</b>	<b>1.929.672</b>

### 5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens hovedaktivitet har været vognmandsvirksomhed, som i al væsentlighed er afviklet. Der har i regnskabsåret ikke været beskæftiget fuldtidsmedarbejdere, hvilket er fem færre end sidste år.

### 6. Oplysning om ophørende aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter er ophørende indenfor næste regnskabsår.

### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ikke pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## **8. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Virksomhedens aktiekapital er kr. 1.000.000 fordelt i aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

I henhold til kapitalejefortegnelsen ejer nedennævnte min. fem procent af stemmerne eller virksomhedskapitalen:

Boet efter vognmand Henning Petersen v/Selandia Advokater, Havnevej 19, 4300 Holbæk.

## **9. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser**

Den opgjorte udskudte skat i form af skatteaktiv kr. 346.950 vedrører forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser samt skattemæssig resultatsaldo. Aktivet er dubiøst og indregnes ikke i balancen.