

## **Anpartsselskabet af 4/1 2012**

Dampmøllevej 10  
4300 Holbæk

CVR-nummer: 34208964

### **ÅRSRAPPORT**

4. januar 2012 til 30. juni 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10 /1-2014

Jesper Gylling  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

**Årsregnskab 4. januar 2012 - 30. juni 2013**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 4. januar 2012 - 30. juni 2013 for Anpartsselskabet af 4/1 2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 4. januar 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 10. januar 2014

### **Direktion**

Jesper Gylling

Betina Gylling Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet af 4/1 2012**

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet af 4/1 2012 for perioden 4. januar 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 10. januar 2014

Revisionshuset i Holbæk ApS

Carsten Hansen  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Anpartsselskabet af 4/1 2012  
Dampmøllevvej 10  
4300 Holbæk

Telefon: 59 43 62 61

CVR-nr.: 34 20 89 64  
Regnskabsår: 4. januar - 30. juni  
Kundenr.: 8221

**Revisor**

Revisionshuset i Holbæk ApS  
Kalundborgvej 123  
4300 Holbæk

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
i januar måned på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabet formå er at drive virksomhed indenfor skilte- og reklamevirksomhed, udstillinger og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat har ikke været tilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Vi forventer, at dette vil ske.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

I det kommende år forventes en positiv indtjening.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Anpartsselskabet af 4/1 2012 for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Brugstid

Driftsmateriel og andre anlæg 3 - 5 år

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kost- og vurderingspris.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Egenkapitalen udtrykker ejerens indestående i virksomheden, opgjort som forskellen mellem virksomhedens aktiver og passiver.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til kr 0.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
4. JANUAR 2012 - 30. JUNI 2013

2012/13

<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>134.001</b>
2 Personaleomkostninger	-498.057
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-11.826
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-375.882</b>
4 Andre finansielle omkostninger	-2.779
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-378.661</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-378.661</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat	-378.661
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-378.661</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2013  
AKTIVER

2013

5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	57.653
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>57.653</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>57.653</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	90.000
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>90.000</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	153.944
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>153.944</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>39.175</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>283.119</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>340.772</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2013  
PASSIVER

2013

Virksomhedskapital	80.000
Overført resultat	-378.661
<b>6 EGENKAPITAL</b>	<b>-298.661</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	138.529
7 Anden gæld	252.980
8 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	247.924
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>639.433</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>639.433</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>340.772</b>
9 Eventualposter mv.	
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
11 Nærtstående parter	

## NOTER

2012/13

**1 Selskabets hovedaktivitet**

Selskabet formå er at drive virksomhed indenfor skilte- og reklamevirksomhed, udstillinger og dermed beslægtet virksomhed.

**2 Personaleomkostninger**

Lønninger	490.972
Andre omkostninger til social sikring	7.085

**Personaleomkostninger i alt**

<b>498.057</b>
----------------

**3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.826
---	--------

**Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt**

<b>11.826</b>
---------------

**4 Andre finansielle omkostninger**

Gebyrer mv.	1.880
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag	180
Renter, kreditorer	719

**Andre finansielle omkostninger i alt**

<b>2.779</b>
--------------

**5 Materielle anlægsaktiver**

Tilgang i årets løb	69.479
---------------------	--------

Kostpris 30. juni 2013	69.479
------------------------	--------

Årets af-/nedskrivninger	-11.826
--------------------------	---------

Af-/nedskrivninger 30. juni 2013	-11.826
----------------------------------	---------

**Materielle anlægsaktiver i alt**

<b>57.653</b>
---------------

Andre anlæg,  
driftsmateriel  
og inventar

## NOTER

	Primo	Forslag til re- sultatdisponere- ring	Ultimo
<b>6 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	0	-378.661	-378.661
	<u>80.000</u>	<u>-378.661</u>	<u>-298.661</u>
			2013
<b>7 Anden gæld</b>			
Moms og afgifter			44.055
Skyldig A-skat			132.616
Skyldig ATP			1.620
Skyldigt AM-bidrag			45.378
Skyldig løn og gage			29.311
<b>Anden gæld i alt</b>			<u>252.980</u>
<b>8 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>			
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse			247.924
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt</b>			<u>247.924</u>
<b>9 Eventualposter mv.</b>			
Selskabet har indgået lejeaftale for lokaler med almindelig opsigelsesaftale.			
<b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
Ingen.			
<b>11 Nærtstående parter</b>			
De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:			
Jesper Gylling, direktør			
Betina Gylling Nielsen, direktør			