

ZÖLLNER & PARTNERS ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/03/2013

Arne Lund Zöllner

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ZÖLLNER & PARTNERS ApS
 Højdevej 8
 3390 Hundested

 Telefonnummer: 33692969

 CVR-nr: 15179805
 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Revisor NÆRREVISION A/S
 Nørregade 1A
 3300 Frederiksværk
 CVR-nr: 17524305

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Zöllner & Partners ApS.

Årsregnskabet og ledelsesberetningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat. Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fravalg af revision af årsregnskabet for 2013

Selskabet aflægger årsregnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskredet to af følgende størrelsesgrænser:

- Balancesum på DKK 4,0 mio.
- Nettoomsætning på DKK 8,0 mio.
- Gennemsnitlig antal helårsbeskæftigede på 12 medarbejdere.

På baggrund heraf er der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision af selskabets årsregnskab fravælges for det kommende regnskabsår 2013.

Frederiksværk, den 05/03/2013

Direktion

Arne Lund Zöllner
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i ZÖLLNER & PARTNERS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ZÖLLNER & PARTNERS ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet i regnskabsåret 2012, har haft tilgodehavende hos hovedanpartshaveren, se noterne. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210, og kan være ansvarspådragende. Lånet er forrentet efter gældende regler, og er indfriet efter regnskabsårets udløb, men inden selskabets ordinære generalforsamling i marts 2013.

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.

Frederiksværk, 05/03/2013

Kenneth Lehmann Andersen
Registreret Revisor
Nærrevision A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i servicevirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet forhold af væsentlig betydning, som kan forrykke vurderingen af årsrapporten for år 2012 væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. 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 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 indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.
Omsætningen mv. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med reguleringen af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet
indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skyldig skat, samt udskudt skat.

Der anvendes en skatteprocent på 25%.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle op- eller nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende skønnede brugstider og restværdier:

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, afskrives over 3-5 år, restværdi kr. 0

Aktiver med en anskaffelsesværdi pr. enhed under den skattemæssige grænse for straksafskrivning, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer

Måles til dagsværdien på balancedagen. Hvis det ikke er muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, måles værdipapirerne til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af tilgodehavenderne. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles gælden til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning		42.958	80.158
Vareforbrug		-8.516	
Andre driftsindtægter		65.838	66.696
Andre eksterne omkostninger		-46.402	-59.761
Bruttoresultat		53.878	87.093
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			-2.691
Resultat af ordinær primær drift		53.878	84.402
Andre finansielle indtægter		925	
Øvrige finansielle omkostninger		-34.506	-34.958
Ordinært resultat før skat		20.297	49.444
Ekstraordinært resultat før skat		20.297	49.444
Årets resultat		20.297	49.444
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.297	49.444
I alt		20.297	49.444

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger		2.218.350	2.218.350
Materielle anlægsaktiver i alt		2.218.350	2.218.350
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.869	13.869
Finansielle anlægsaktiver i alt		13.869	13.869
Anlægsaktiver i alt		2.232.219	2.232.219
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		18.699	
Andre tilgodehavender			37.670
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	19.425	
Tilgodehavender i alt		38.124	37.670
Likvide beholdninger		22.121	98.036
Omsætningsaktiver i alt		60.245	135.706
AKTIVER I ALT		2.292.464	2.367.925

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	200.000	200.000
Overført resultat		353.798	333.501
Egenkapital i alt		553.798	533.501
Gæld til realkreditinstitutter		1.680.000	1.680.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.680.000	1.680.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		42.150	42.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.158	12.000
Anden gæld		3.358	1.201
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse			99.073
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		58.666	154.424
Gældsforpligtelser i alt		1.738.666	1.834.424
PASSIVER I ALT		2.292.464	2.367.925

Noter

1. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Virksomheden har et tilgode hos ledelsen. Lånet er indfriet efter regnskabsåretsudløb, men inden den ordinære generalforsamling i marts 2013.

Lånet er forrentet med kr. 925 efter gældende regler, og er et anfordringslån.

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Anpartskapital primo	200.000
Anpartskapital ultimo	200.000

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditinstitut har pant i selskabets ejendom.

5. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har et ikke aktiveret skatteaktiv, en negativ udskudt skat.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 7. mar 2013.