

Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005

CVR-nr. 12 76 35 06

Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2012.

Inge Petersen
Dirigent

København:
Nørre Farimagsgade 11
1364 København K

Tel +45 70 15 78 11
Fax +45 70 15 78 12

Farum:
Hovedgaden 9
3520 Farum

Tel +45 44 48 07 85
Fax +45 44 48 03 63

Århus:
Olof Palmes Alle 25A.1
8200 Århus N

Tel +45 87 35 78 11
Fax +45 87 35 78 12

info@ap.dk
www.ap.dk
CVR.nr. 24 25 20 19

Interessentskab af statsautoriserede
revisionsanpartsselskaber

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 22. november 2012

Direktion

Inge Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 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 selskabets 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 selskabets 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

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 1. juli 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 22. november 2012

AP | Statsautoriserede Revisorer

Jan Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005
Jagtvej 20
2680 Solrød Strand

Telefon: 56148075

CVR-nr.: 12 76 35 06

Stiftet: 1. januar 1989

Hjemsted: Solrød

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Inge Petersen

Revision

AP | Statsautoriserede Revisorer
Nørre Farimagsgade 11
1364 København K

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje anpartar i datterselskabet samt andre værdipapirer..

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -7.525 kr. mod -7.050 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 147.339 kr. mod -108.579 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

For regnskabsåret 2012/13 forventes et resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i dattervirksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Efter sambeskatningsreglerne overtager Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 som administrationselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttotab	-7.525	-7.050
1 Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed efter skat	154.857	-102.516
Andre finansielle indtægter	<u>7</u>	<u>11</u>
Resultat før skat	147.339	-109.555
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>976</u>
Årets resultat	147.339	-108.579
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	147.339	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-108.579</u>
Disponeret i alt	147.339	-108.579

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2012	2011
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandel i dattervirksomhed	121.041	1
Finansielle anlægsaktiver i alt	121.041	1
Anlægsaktiver i alt	121.041	1
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	343.069	309.152
Tilgodehavender i alt	343.069	309.152
Likvide beholdninger	1.991	9.259
Omsætningsaktiver i alt	345.060	318.411
Aktiver i alt	466.101	318.412

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2012	2011
Egenkapital		
4 Anpartskapital	600.000	600.000
5 Overført resultat	-144.820	-292.159
Egenkapital i alt	455.180	307.841
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.350	6.000
Anden gæld	4.571	4.571
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.921	10.571
Gældsforpligtelser i alt	10.921	10.571
Passiver i alt	466.101	318.412

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Nærtstående parter

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1. Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed efter skat		
Resultat af kapitalandele i Solrød Børnetøj ApS	154.857	-53.293
Nedskrivning på kapitalandele i dattervirksomhed	<u>0</u>	<u>-49.223</u>
	<u>154.857</u>	<u>-102.516</u>
2. Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-976</u>
	<u>0</u>	<u>-976</u>
3. Kapitalandel i dattervirksomhed		
Kostpris 1. juli 2011	<u>2.340.022</u>	<u>2.340.022</u>
Kostpris 30. juni 2012	<u>2.340.022</u>	<u>2.340.022</u>
Nedskrivninger 1. juli 2011	-2.373.838	-2.271.322
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	154.857	0
Årets nedskrivning	<u>0</u>	<u>-102.516</u>
Nedskrivninger 30. juni 2012	<u>-2.218.981</u>	<u>-2.373.838</u>
Modregnet i tilgodehavender	<u>0</u>	<u>33.817</u>
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>33.817</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	<u>121.041</u>	<u>1</u>
Dattervirksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Solrød Børnetøj ApS	Solrød kommune	68,7 %

Noter

	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2011	600.000	600.000
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á 25 kr. eller multipla heraf.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:

1. april 2008: Forhøjelse af kapital ved fusion, nominelt 100.000 kr. til kurs 575.

5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2011	-292.159	-183.580
Årets overførte underskud	147.339	-108.579
	<u>-144.820</u>	<u>-292.159</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor datterselskabet Solrød Børnetøj ApS bankengagementent. Datterselskabet har på statusdagen en bankgæld på ca. 307 t. kr.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Inge Petersen, Jagtvej 20, 2860 Solrød Strand