

Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS

CVR-nr. 12 76 35 06

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. oktober 2013.

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

Aarhus:
Olof Palmes Alle 25A,1
8200 Aarhus N
Tel +45 72 410 800
Fax +45 72 410 801

info@ap.dk
www.ap.dk
CVR.nr. 34 88 49 35

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS.

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 31. oktober 2013

Direktion

Inge Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 31. oktober 2013

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Jan Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS 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 P/S Nørre Farimagsgade 11 1364 København K
Dattervirksomhed	Solrød Børnetøj ApS, Solrød kommune

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -7.300 kr. mod -7.525 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.224 kr. mod 147.339 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttotab	-7.300	-7.525
1 Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed efter skat	10.522	154.857
Andre finansielle indtægter	2	7
Resultat før skat	3.224	147.339
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	3.224	147.339
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	3.224	147.339
Disponeret i alt	3.224	147.339

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2013	2012
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i tilknyttede virksomhed	131.563	121.041
Finansielle anlægsaktiver i alt	131.563	121.041
Anlægsaktiver i alt	131.563	121.041
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	336.719	343.069
Tilgodehavender i alt	336.719	343.069
Likvide beholdninger	1.193	1.991
Omsætningsaktiver i alt	337.912	345.060
Aktiver i alt	469.475	466.101

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2013	2012
Egenkapital		
3 Anpartskapital	600.000	600.000
4 Overført resultat	-141.596	-144.820
Egenkapital i alt	458.404	455.180
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.500	6.350
Anden gæld	4.571	4.571
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.071	10.921
Gældsforpligtelser i alt	11.071	10.921
Passiver i alt	469.475	466.101

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Nærtstående parter

Noter

	2012/13	2011/12
1. Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed efter skat		
Resultat af kapitalandele i Solrød Børnetøj ApS	10.522	154.857
	10.522	154.857
2. Kapitalandel i tilknyttede virksomhed		
Kostpris 1. juli 2012	2.340.022	2.340.022
Kostpris 30. juni 2013	2.340.022	2.340.022
Opskrivninger 1. juli 2012	-2.218.981	-2.373.838
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	10.522	154.857
Opskrivninger 30. juni 2013	-2.208.459	-2.218.981
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	131.563	121.041
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Solrød Børnetøj ApS	Solrød kommune	68,7 %
3. Virksomhedskapital		
Anpartskapital 1. juli 2012	600.000	600.000
	600.000	600.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2012	-144.820	-292.159
Årets overførte underskud	3.224	147.339
	-141.596	-144.820
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor datterselskabet Solrød Børnetøj ApS bankengagementent. Datterselskabet har på statusdagen en bankgæld på ca. 294 t. kr.		

Noter

6. 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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS 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.

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 rentekomkostninger. 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.

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 hæfter Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 nominel værdi.