

# Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS

Jagtvej 20, 2680 Solrød Strand

CVR-nr. 12 76 35 06

## Årsrapport

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2015.

---

Inge Petersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Der træffes på generalforsamlingen den 30. november 2015 beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 30. november 2015

### **Direktion**

Inge Petersen  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren 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 2014 - 30. juni 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af sin anpartskapital og er dermed omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

### **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 30. november 2015

## **AP | Statsautoriserede Revisorer P/S**

Jan Nygaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS Jagtvej 20 2680 Solrød Strand
	Telefon: 56148075
	CVR-nr.: 12 76 35 06
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Inge Petersen, Direktør
<b>Revision</b>	AP   Statsautoriserede Revisorer P/S Nørre Farimagsgade 11 1364 København K
<b>Dattervirksomhed</b>	Solrød Børnetøj ApS, Solrød kommune

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anpartar i datterselskab samt andre værdipapirer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttotab udgør -7.615 kr. mod -7.625 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -354.090 kr. mod -336.748 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **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>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-7.615</b>	<b>-7.625</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-346.464	-329.124
Andre finansielle indtægter	0	1
2 Øvrige finansielle omkostninger	-11	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-354.090</b>	<b>-336.748</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-354.090</b>	<b>-336.748</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-354.090	-336.748
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-354.090</b>	<b>-336.748</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1</u></b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>132.657</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>132.657</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>169</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>132.826</u></b>
 <b>Aktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>132.827</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	600.000	600.000
5 Overført resultat	-832.434	-478.344
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-232.434</b>	<b>121.656</b>
 <b>Hensatte forpligtelser</b>		
Andre hensatte forpligtelser	221.212	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>221.212</b>	<b>0</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	326	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.500	6.600
Anden gæld	4.396	4.571
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.222	11.171
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>11.222</b>	<b>11.171</b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b>0</b>	 <b>132.827</b>
 <b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>7 Nærtstående parter</b>		

## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>		
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>				
Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven.				
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	11	0		
	<u>11</u>	<u>0</u>		
<b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris 1. juli 2014	2.340.022	2.340.022		
<b>Kostpris 30. juni 2015</b>	<b>2.340.022</b>	<b>2.340.022</b>		
Nedskrivninger 1. juli 2014	-2.537.583	-2.208.459		
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-346.464	-329.124		
<b>Nedskrivninger 30. juni 2015</b>	<b>-2.884.047</b>	<b>-2.537.583</b>		
Modregnet i tilgodehavender	322.813	197.562		
Overført til hensatte forpligtelser	221.212	0		
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b>544.025</b>	<b>197.562</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015</b>	<b>0</b>	<b>1</b>		
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>				
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabsmæssig værdi hos Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS</b>
Solrød Børnetøj ApS, Solrød kommune	68,7 %	-1.031.500	-743.930	0
		<u>-1.031.500</u>	<u>-743.930</u>	<u>0</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. juli 2014			600.000	600.000
			<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

## Noter

---

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2014	-478.344	-141.596
Årets overførte underskud	<u>-354.090</u>	<u>-336.748</u>
	<u><b>-832.434</b></u>	<u><b>-478.344</b></u>

## 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Datterselskabet Solrød Børnetøj ApS bankengagementent. datterselskabet har på statusdagen en bankgæld på ca. 221 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

## 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 og aflægges i danske kroner.

### 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens 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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Driftsselskabet E.P. af 1.9.2005 ApS som administrationsselskab 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".

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Andre hensatte forpligtelser**

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

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.