

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

**Driftsselskabet 01.01.2011 ApS**

**CVR-nr. 33 64 10 36**

**Årsrapport 2012**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	9
Balance pr. 31.12.2012	10
Noter	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Driftsselskabet 01.01.2011 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 - 31. december 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

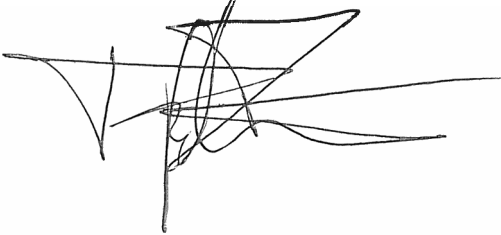
Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2013

**Direktion**

Thorleif Kristensen

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned below the name Thorleif Kristensen.

## ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

### Til ejeren i Driftsselskabet 01.01.2011 ApS

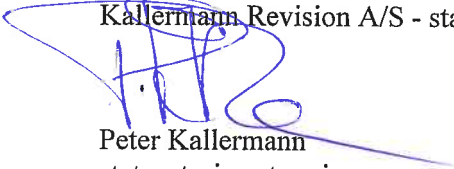
På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ejer har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Driftsselskabet 01.01.2011 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ejeren har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Helsingør, den 31. maj 2013

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann  
statsautoriseret revisor

**LEDELSESBERETNING**

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Driftsselskabet 01.01.2011 ApS  
Vesterbrogade 148 E  
1620 København V.

CVR-nr.: 33 64 10 36  
Etableret: 01.05.2011  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.-31.12.

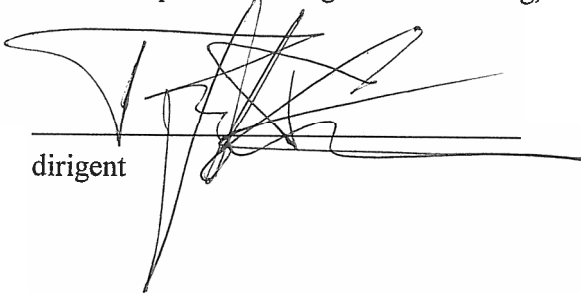
**Direktion** Thorleif Kristensen

**Revisor** Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 3  
3000 Helsingør

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

25/6

2013

  
\_\_\_\_\_  
dirigent

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er handel og industri.

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

Årets resultat udgør et overskud på 4.027 kr. og anses for tilfredsstillende.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabets ledelse anser betingelserne herfor for opfyldt.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Driftsselskabet 01.01.2011 ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Sammenligningstallene udgør perioden 01.05.-31.12.2011, i alt 8 måneder.

### **Generelt om indregning og måling**

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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjeneste**

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede. Deposita måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>01.05.-</u> <u>31.12.2011</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.593.415</b>	<b>-4.000</b>
Personaleomkostninger	1	-2.971.364	0
Af- og nedskrivninger	2	-51.870	0
Andre driftsindtægter		<u>485.000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>55.181</b>	<b>-4.000</b>
Finansielle omkostninger		<u>-42.354</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>12.827</b>	<b>-4.000</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-8.800</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u>4.027</u></b>	<b><u>-4.000</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		<u>4.027</u>	<u>-4.000</u>
		<b><u>4.027</u></b>	<b><u>-4.000</u></b>

## BALANCE PR. 31.12.2012

## AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Indretning af lejede lokaler	4	141.717	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	65.766	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>207.483</b>	<b>0</b>
Anparter		87.176	0
Deposita		238.112	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>325.288</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>532.771</b>	<b>0</b>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>458.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		330.676	0
Andre tilgodehavender		274.000	80.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>604.676</b>	<b>80.000</b>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>274.553</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>1.307.229</b>	<b>80.000</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>1.870.000</b>	<b>80.000</b>

**BALANCE PR. 31.12.2012****PASSIVER**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Selskabskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat		27	-4.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>6</b>	<b><u>80.027</u></b>	<b><u>76.000</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		417.047	0
Gæld til selskabsdeltager		84.449	0
Selskabsskat		8.800	0
Anden gæld		<u>1.279.677</u>	<u>4.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.789.973</u></b>	<b><u>4.000</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b><u>1.789.973</u></b>	<b><u>4.000</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u><u>1.870.000</u></u></b>	<b><u><u>80.000</u></u></b>
Leasingforpligtelser	7		
Nærtstående parter	8		

## NOTER

	<b>2012</b>	<b>01.05.-</b>
	<b>kr.</b>	<b>31.12.2011</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	3.071.510	0
Pensionsbidrag	27.930	0
Andre sociale omkostninger	74.364	0
Andre personaleomkostninger	7.939	0
Lønservice	15.378	0
Refusioner	-225.757	0
	<u><b>2.971.364</b></u>	<u><b>0</b></u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	<u>15</u>	<u>0</u>
<b>2. Afskrivninger</b>		
Indretning af lejede lokaler	35.429	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.441	0
	<u><b>51.870</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	8.800	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u><b>8.800</b></u>	<u><b>0</b></u>

## NOTER

	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar mv. kr.</b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 01.01.2012	0	0
Tilgang	177.146	82.207
Afgang	0	0
<b>Kostpris 31.12.2012</b>	<b>177.146</b>	<b>82.207</b>
Af- og nedskrivninger 01.01.2012	0	0
Årets afskrivninger	35.429	16.441
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2012</b>	<b>35.429</b>	<b>16.441</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2012</b>	<b>141.717</b>	<b>65.766</b>

**5. Selskabskapital**

Selskabskapitalen er opdelt i anpartar à 1 kr. eller multipla heraf.

	<b>Selskabs- kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Foreslået udbytte kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
<b>6. Egenkapital</b>				
Egenkapital 01.01.2012	80.000	-4.000	0	76.000
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	4.027	0	4.027
Foreslået udbytte	0	0	0	0
<b>Egenkapital 31.12.2012</b>	<b>80.000</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>80.027</b>

**7. Leasingforpligtelser**

Der er for årene 2012-2017 indgået leasingaftaler vedr. driftsmateriel. Restforpligtelsen udgør ca. t.kr. 680.

**NOTER**

**8. Nærtstående parter**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

**Bestemmende indflydelse:**

Thorleif Kristensen