

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 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

30/6-2014



Dirigent



Morison International

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabets regnskabsklasse, adresse mv.:**

Regnskabsklasse: Regnskabsklasse B
CVR-nr.: 33 64 10 36
Navn: Driftsselskabet 01.01.2011 ApS
Vejnavn & nummer: Vesterbrogade 148 E
Postnummer & by: 1620 København V.
Stiftelsesdato: 1. maj 2011
Hjemsted: København
Regnskabsperiode: 1. januar 2013 - 31. december 2013

Revisor:

CVR-nr.: 30 19 52 64
Navn: Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Vejnavn & nummer: Stationspladsen 1 og 3
Postnummer & by: 3000 Helsingør

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

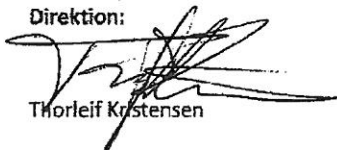
Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2014

Direktion:



Thorleif Kristensen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR**Til den daglige ledelse i Driftsselskabet 01.01.2011 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Driftsselskabet 01.01.2011 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 30. maj 2014

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel og industri.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 234.271 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør -86.394 kr. pr. 31. december 2013.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Driftsselskabet 01.01.2011 ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, bortset fra indregning af leasede aktiver, der for 2013 er indregnet i balancen, jf. beskrivelse nedenfor. Det ændrede princip har medført en forbedring af resultatopgørelse og egenkapital på 79 t.kr.. Sammenligningstallene for 2012 er ændret tilsvarende.

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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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.

Eksterne omkostninger

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

Skatteomkostninger

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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, 10 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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Leasingaktiver 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) nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

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 nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpemateriale, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 nettorealisationsevnen.

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 24,5%.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste		3.329.211	3.284.415
Personaleomkostninger	1	-3.342.120	-2.971.364
Af- og nedskrivninger		-147.693	-143.020
Resultat af ordinær drift		-160.602	170.031
Finansielle omkostninger		-73.669	-89.354
Ordinært resultat før skat		-234.271	80.677
Skat af årets resultat	2	0	-8.800
ÅRETS RESULTAT		-234.271	71.877
Resultatdisponering:			
Overført resultat		-234.271	71.877
		-234.271	71.877

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

AKTIVER	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		818.504	886.116
Indretning af lejede lokaler		113.728	141.717
Materielle anlægsaktiver i alt	3	932.232	1.027.833
Andre tilgodehavender		0	87.176
Deposita		280.957	238.112
Finansielle anlægsaktiver i alt		280.957	325.288
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.213.189	1.353.121
Varebeholdninger i alt		458.000	458.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		361.167	330.676
Andre tilgodehavender		195.334	274.000
Periodeafgrænsningsposter		16.252	0
Tilgodehavender i alt		572.753	604.676
Likvide beholdninger		246.343	274.553
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.277.096	1.337.229
AKTIVER I ALT		2.490.285	2.690.350

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

PASSIVER

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-166.394	67.877
EGENKAPITAL I ALT		-86.394	147.877
Leasingforpligtelser		582.500	752.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt		582.500	752.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		514.879	417.047
Skyldig selskabsskat		0	8.800
Anden gæld		1.364.093	1.279.677
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		115.207	84.449
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.994.179	1.789.973
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		2.576.679	2.542.473
PASSIVER I ALT		2.490.285	2.690.350
Leasingforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2013

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
Selskabskapital:		
Primo	80.000	80.000
Ultimo i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat:		
Primo	67.877	-4.000
Tilgang	-234.271	71.877
Ultimo i alt	<u>-166.394</u>	<u>67.877</u>
Egenkapital i alt	<u><u>-86.394</u></u>	<u><u>147.877</u></u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.130.672	2.845.753
Pensioner	3.211	27.930
Omkostninger til social sikring	184.445	74.364
Andre personaleomkostninger	23.792	23.317
Personaleomkostninger	<u>3.342.120</u>	<u>2.971.364</u>
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	8.800
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>8.800</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	993.707	0
Tilgang	42.792	993.707
Kostpris, ultimo	<u>1.036.499</u>	<u>993.707</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-107.591	0
Afskrivninger	-110.404	-107.591
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-217.995</u>	<u>-107.591</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>818.504</u>	<u>886.116</u>
Indretning af lejede lokaler:		
Kostpris, primo	177.146	0
Tilgang	9.300	177.146
Kostpris, ultimo	<u>186.446</u>	<u>177.146</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-35.429	0
Afskrivninger	-37.289	-35.429
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-72.718</u>	<u>-35.429</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>113.728</u>	<u>141.717</u>

Heraf regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver 728.700 kr.

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

2013	2012
kr.	kr.

4. Leasingforpligtelser

Der er for årene 2013-2017 indgået leasingaftaler vedr. driftsmateriel. Leasingforpligtelsen er afsat i balancen.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.