

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Bækgårdsvej 1
Soderup
2640 Hedehusene

CVR-nr. 10054907

Årsrapport for 2011/12

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. september 2012

Claus Frimodt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2011 - 30. april 2012 for Anpartsselskabet af 2. juli 2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 23. august 2012

Direktion

Claus Frimodt

Bestyrelse

Claus Frimodt

Rasmus Helleberg Frimodt

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ejerne af Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Anpartsselskabet af 2. juli 2012 for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012.

Virksomhedens ejer har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vort review at afgive en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vort review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ejer og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision, og som følge heraf udtrykker vi ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 23. august 2012

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Morten Rasmussen
Registreret revisor

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Anpartsselskabet af 2. juli 2012 Bækgårdsvej 1 Soderup 2640 Hedehusene
CVR-nr.	10054907
Stiftelsesdato	20. november 1985
Regnskabsår	1. maj 2011 - 30. april 2012
Bestyrelse	Claus Frimodt Rasmus Helleberg Frimodt
Direktion	Claus Frimodt
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af salg af plancher og bøger.

Selskabet har frasolgt sin aktivitet pr. 30. juni 2012.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet forventer at træde i likvidation i løbet af september 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 2. juli 2012 for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

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 i resultatopgørelsen alle 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Rettigheder afskrives over den resterende rettighedsperiode.

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Andre værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver og måles til kursværdien på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttoresultat		465.448	569.028
Personaleomkostninger	1	-472.379	-467.457
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-13.500	-13.500
Resultat af primær drift		-20.431	88.071
Finansielle indtægter		46.068	74.622
Finansielle omkostninger		-11.554	-12.260
Resultat før skat		14.083	150.433
Skat af årets resultat	3	-4.187	-34.273
Årets resultat		9.896	116.160
Resultatdisponering			
Afsat udbytte for regnskabsåret		0	75.000
Overført resultat		9.896	41.160
		9.896	116.160

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Balance 30. april 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre immaterielle anlægsaktiver	4	25.906	39.406
Immaterielle anlægsaktiver		25.906	39.406
Produktionsanlæg og maskiner	5	0	0
Materielle anlægsaktiver		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		128.602	134.118
Deposita		0	36.000
Finansielle anlægsaktiver		128.602	170.118
Anlægsaktiver		154.508	209.524
Råvarer og hjælpematerialer		557.699	597.879
Varebeholdninger		557.699	597.879
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		161.125	168.293
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	4.517
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		325	754
Andre tilgodehavender		64.201	37.628
Periodeafgrænsningsposter		20.488	60.007
Udskudte skatteaktiver	6	69.600	73.787
Kortfristede tilgodehavender		315.739	344.986
Andre værdipapirer og kapitalandele		505.594	489.482
Værdipapirer og kapitalandele		505.594	489.482
Likvide beholdninger		311.109	216.016
Omsætningsaktiver		1.690.141	1.648.363
Aktiver		1.844.650	1.857.887

Anpartsselskabet af 2. juli 2012

Balance 30. april 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.183.252	1.173.355
Udbytte for regnskabsåret		0	75.000
Egenkapital	7	1.383.252	1.448.355
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.774	2.559
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.811	138.064
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.668	0
Anden gæld		316.145	268.909
Kortfristede gældsforpligtelser		461.398	409.532
Gældsforpligtelser		461.398	409.532
Passiver		1.844.650	1.857.887
Ejerskab	8		

Noter

2011/12 2010/11

Note 1 - Personaleomkostninger

Lønninger	364.650	318.762
Pensioner	54.961	111.425
Omkostninger til social sikring	9.246	8.787
Andre personaleomkostninger	43.521	28.483
Personaleomkostninger i alt	472.378	467.457

Note 2 - Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder	13.500	13.500
Af- og nedskrivninger i alt	13.500	13.500

Note 3 - Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	4.187	34.281
Regulering af tidl. års skat	0	-8
Skatter i alt	4.187	34.273

Note 4 - Andre immaterielle anlægsaktiver

Kostpris primo	108.000	108.000
Af-/nedskrivninger, primo	-68.594	-55.094
Årets af-/nedskrivninger	-13.500	-13.500
Tekniske anlæg og maskiner i alt	25.906	39.406

Note 5 - Produktionsanlæg og maskiner

Anskaffelsessum, primo	1.294.505	1.294.505
Afgang i årets løb	-170.146	0
Af-/nedskrivninger, primo	-1.294.505	-1.294.505
Af-/nedskrivninger, afhændede tekniske anlæg	170.146	0
Produktionsanlæg og maskiner i alt	0	0

Note 6 - Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselberettigede skattemæssige underskud udgør:

Udskudte skatteaktiver	69.600	73.787
Udskudte skatteaktiver i alt	69.600	73.787

Noter

2011/12

2010/11

Note 7 - Egenkapital

Egenkapitalbevægelser

	Primo	Årets afgang	Overført jf. resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	1.173.355	0	9.896	1.183.251
Udbytte for regnskabsåret	75.000	-75.000	0	0
	1.448.355	-75.000	9.896	1.383.251

Selskabskapitalen er fordelt således:

200 stk. A-anparter a nom. 1.000

200.000	200.000
200.000	200.000

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Virksomhedskapitalen er uændret i løbet af de sidste 5 år.

Note 8 - Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Fishabout ApS