

# **Anpartsselskabet Hillerød Anno 2007**

c/o Palvig  
Petersborgvænget 30 2 t.v.  
3400 Hillerød

CVR-nr. 30918037

## **Årsrapport for 2014**

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. maj 2015

---

Sven Palvig  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Anpartsselskabet Hillerød Anno 2007.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 27. maj 2015

### Direktion

David Kinch Palvig  
Direktør

Sven Palvig  
Direktør

Elisabeth Karin Jensen Palvig  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet Hillerød Anno 2007

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet Hillerød Anno 2007 for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 opstilling 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.

Roskilde, den 27. maj 2015

**Mer Revision A/S**  
**FSR - Danske revisorer**

Merete Jacobsen  
Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Anpartsselskabet Hillerød Anno 2007 c/o Palvig Petersborgvænget 30 2 t.v. 3400 Hillerød
CVR-nr.	30918037
Stiftelsesdato	16. oktober 2007
Hjemsted	Hillerød
Regnskabsår	1. januar 2014 - 31. december 2014
<b>Direktion</b>	David Kinch Palvig , Direktør Sven Palvig , Direktør Elisabeth Karin Jensen Palvig , Direktør
<b>Revisor</b>	Mer Revision A/S FSR - Danske revisorer Ledreborg Allé 130 i 4000 Roskilde CVR-nr.: 32344720

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Anpartsselskabet Hillerød Anno 2007 for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

#### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

#### 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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### 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

Andre finansielle anlægsaktiver består af deposita indestående på statusdagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

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

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>843.575</b>	<b>367.649</b>
Personaleomkostninger	1	-605.699	-108.975
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-210.360	-208.695
<b>Driftsresultat</b>		<b>27.516</b>	<b>49.979</b>
Finansielle indtægter	2	361	42
Finansielle omkostninger	3	-9.340	-5.710
<b>Resultat før skat</b>		<b>18.537</b>	<b>44.311</b>
Skat af årets resultat		-12.115	-11.958
<b>Årets resultat</b>		<b>6.422</b>	<b>32.353</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		6.422	32.353
		<b>6.422</b>	<b>32.353</b>

**Balance 31. december 2014**

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	307.503	281.863
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>307.503</b>	<b>281.863</b>
Andre tilgodehavender		9.180	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>9.180</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>316.683</b>	<b>281.863</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		129.503	79.365
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	18.316	0
Periodeafgrænsningsposter		4.161	16.704
Udskudte skatteaktiver		42.950	38.111
<b>Tilgodehavender</b>		<b>194.930</b>	<b>134.180</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>53.947</b>	<b>24.673</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>248.877</b>	<b>158.853</b>
<b>Aktiver</b>		<b>565.560</b>	<b>440.716</b>

**Balance 31. december 2014**

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	-685	-7.107
<b>Egenkapital</b>		<b>124.315</b>	<b>117.893</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		175.335	209.797
Selskabsskat		17.733	16.286
Anden gæld		248.177	65.232
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	31.508
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>441.245</b>	<b>322.823</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>441.245</b>	<b>322.823</b>
<b>Passiver</b>		<b>565.560</b>	<b>440.716</b>
Selskabets væsentligste aktiviteter	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

## Noter

	2014	2013
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	505.707	108.575
Pensioner	45.998	0
Omkostninger til social sikring	2.110	0
Andre personaleomkostninger	51.884	400
	<b>605.699</b>	<b>108.975</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	361	42
	<b>361</b>	<b>42</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	9.340	5.710
	<b>9.340</b>	<b>5.710</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	900.487	550.487
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	236.000	350.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.136.487</b>	<b>900.487</b>
Af- og nedskrivninger primo	-618.624	-409.929
Årets afskrivninger	-210.360	-208.695
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-828.984</b>	<b>-618.624</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>307.503</b>	<b>281.863</b>
<b>5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Det er konstateret at der er ydet ulovligt lån til kapitalejere i løbet af året. Lånet er forrentet med 11% og er beskattet hos kapitalejer. Lånet bliver indfriet i 2015.		
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
<b>7. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-7.107	-39.460
Årets tilgang	6.422	32.353
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-685</b>	<b>-7.107</b>

## Noter

2014

2013

### 8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er udlejning af driftsmateriel.

### 9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### 11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der er indgået lejeaftale med Hillerød Motor på tkr. 65 p.a., lejemålet har 3 måneders opsigelse