

# Selskabet af 30.05.11 A/S

CVR-nr. 30 58 57 47

## Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. december 2012.

---

Klaus Bonde Larsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Selskabet af 30.05.11 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 19. november 2012

### **Direktion**

Kim Martin Juliussen

### **Bestyrelse**

Klaus Bonde Larsen

Ingelise Bonde Larsen

Jørgen Stryn Rasmussen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Selskabet af 30.05.11 A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 30.05.11 A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for værdiansættelsen af det i balancen indregnede skatteaktiv på t. kr. 568. På baggrund af ledelsens forventninger til indtjeningen de kommende år, er det ledelsens vurdering, at værdiansættelsen af det udskudte skatteaktiv er rimelig og forsvarlig. Det er af afgørende betydning for værdiansættelsen af selskabets udskudte skatteaktiver, at ledelsens forventninger til koncernens fremadrettede indtjening realiseres.

### **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 19. november 2012

### **BUUS JENSEN**

Statsautoriserede revisorer

Ulrik Nørskov

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Selskabet af 30.05.11 A/S Gladsaxe Møllevvej 67 2860 Søborg
	CVR-nr.: 30 58 57 47
	Stiftet: 1. maj 2007
	Hjemsted: Gladsaxe
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Klaus Bonde Larsen Ingelise Bonde Larsen Jørgen Stryn Rasmussen
<b>Direktion</b>	Kim Martin Juliussen
<b>Revision</b>	Buus Jensen, statsautoriserede revisorer, Lersø Parkalle 112, 2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet er at drive malervirksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabet har pr. 1. oktober 2011 overdraget alle aktiver og passiver og har i regnskabsåret 2011/12 ingen aktivitet.

Årsrapporten er herudover ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er i årsregnskabet indregnet et udskudt skatteaktiv på t.kr. 568, der i al væsentlighed vedrører uudnyttede skattemæssige underskud. Det udskudte skatteaktiv er værdiansat med udgangspunkt i ledelsens forventninger til koncernens indtjening de kommende år. Det er herefter ledelsens vurdering, at værdiansættelsen er rimelig og forsvarlig.

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

Det ordinære resultat efter skat udgør 0 t.kr. mod -2.112 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Selskabet af 30.05.11 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheder produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Distributionsomkostninger**

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af koncernen, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

### **Tilgodehavender**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Nettoomsætning	0	3.810.279
Produktionsomkostninger	0	-3.763.961
<b>Bruttoresultat</b>	<b>0</b>	<b>46.318</b>
Distributionsomkostninger	0	-24.615
Administrationsomkostninger	0	-2.797.784
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>0</b>	<b>-2.776.081</b>
Andre finansielle omkostninger	0	-38.950
Finansiering netto	0	-38.950
<b>Resultat før skat</b>	<b>0</b>	<b>-2.815.031</b>
1 Skat af årets resultat	0	702.582
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>-2.112.449</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	0	-2.112.449
<b>Disponeret i alt</b>	<b>0</b>	<b>-2.112.449</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	332.573
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	475.347	382.382
Udskudt skatteaktiv	568.032	568.757
Tilgodehavende selskabsskat	725	133.825
Tilgodehavender i alt	<u>1.044.104</u>	<u>1.417.537</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.044.104</u></b>	<b><u>1.417.537</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.044.104</u></b>	<b><u>1.417.537</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
5 Overført resultat	44.104	44.104
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.044.104</u></b>	<b><u>1.044.104</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
3 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	2.435
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	69.135
Anden gæld	0	301.863
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>373.433</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>373.433</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.044.104</u></b>	<b><u>1.417.537</u></b>
<b>6 Medarbejderforhold</b>		
<b>7 Nærtstående parter</b>		

## Noter

---

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-725	-133.825
Årets regulering af udskudt skat	<u>725</u>	<u>-568.757</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>-702.582</u></b>
<p>Det indregnede udskudte skatteaktiv på t.kr. 568 vedrører i al væsentlighed uudnyttede skattemæssige underskud. På baggrund af ledelsens forventninger til indtjeningen de kommende år, er det ledelsens vurdering, at værdiansættelsen af det udskudte skatteaktiv er rimelig og forsvarlig. Selskabet sambeskattes med andre selskaber. Resultat af sambeskatningen er indarbejdet i regnskabet.</p>		
<b>2. Goodwill</b>		
Kostpris 1. oktober 2011	1.643.833	0
Tilgang i årets løb	0	1.643.833
Afgang i årets løb	<u>-1.643.833</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. september 2012</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.643.833</u></b>
Nedskrivninger 1. oktober 2011	-1.643.833	0
Årets af-/nedskrivninger	0	-1.643.833
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>1.643.833</u>	<u>0</u>
<b>Nedskrivninger 30. september 2012</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-1.643.833</u></b>
<b>3. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	0	22.415
Modtagne acontobetalinge	<u>0</u>	<u>-24.850</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-2.435</u></b>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	<u>0</u>	<u>-2.435</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>-2.435</u></b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2011	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>

## Noter

---

	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2011	44.104	256.553
Årets overførte overskud eller underskud	0	-2.112.449
Tilskud fra moderselskab	0	1.900.000
	<u><b>44.104</b></u>	<u><b>44.104</b></u>
<b>6. Medarbejderforhold</b>		
Lønninger og gager	0	2.061.898
Andre omkostninger til social sikring	0	174.082
	<u><b>0</b></u>	<u><b>2.235.980</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>4</u>
<b>7. Nærtstående parter</b>		
<b>Ejerforhold</b>		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
V. S. Larsen Holding A/S, Gladsaxe Møllevej 67-69, Gladsaxe		