



**Revision**

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

# Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS

Kordilgade 18, 1.  
4400 Kalundborg

Årsrapport for 2011/12  
6. regnskabsår

**Til Erhvervsstyrelsen**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30/11 2012

dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 2011/12</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2011 – 30. juni 2012	8
Balance 30. juni 2012	9
Noter til årsregnskabet	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 for Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS.

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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

*Det blev samtidigt besluttet at vælge revision for det kommende år.*

Kalundborg, den 13. november 2012

### Direktion:

  
Erik Johnsen

### Bestyrelse:

  
Carl-Jørgen Thinggaard

  
Frank Bo Hansen

  
Claus Kim Hansen

  
Erik Johnsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

### 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.

Kalundborg, den 13. november 2012

### SMJ Revision

statsautoriseret revisionsfirma

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Steffen Møller Jensen', is written over the text below.

Steffen Møller Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS Kordilgade 18, 1. 4400 Kalundborg  CVR-nr. 28 32 93 77  Hjemstedskommune: Kalundborg
<b>Direktion</b>	Erik Johnsen
<b>Bestyrelse</b>	Carl-Jørgen Thinggaard Frank Bo Hansen Claus Kim Hansen Erik Johnsen
<b>Advokat</b>	Advodan Jernbanegade 7, 1. 4200 Slagelse
<b>Revision</b>	SMJ Revision v/ statsautoriseret revisor Steffen Møller Jensen Bredgade 39 4400 Kalundborg
<b>Bank</b>	Nordea Vænget 13 4400 Kalundborg

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er udgivelse af vejvisere og telefonbøger og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Årets resultat udgør et overskud på tkr. 455, hvilket stort set er uændret i forhold til 2010/11.

Resultatet og den økonomiske udvikling er som forventet og anses for tilfredsstillende.

### **Den forventede udvikling**

Ledelsen forventer, for regnskabsåret 2012/13, et resultat på samme niveau som for 2011/12.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS for perioden 1. juli 2011 – 30. juni 2012 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anskaffelsespris omfatter købspris og udgifter direkte tilknyttet anskaffelsen samt udgifter til klargøring.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som anskaffelsespris reduceret med eventuel scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3 år.

Nyanskaffelser med en anskaffelsespris under kr. 12.300 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelse til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst som skyldigt henholdsvis tilgodehavende sambeskatningsbidrag.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### 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.

## Resultatopgørelse

### 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>625.259</b>	<b>626</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>625.259</b>	<b>626</b>
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		18.798	13
<b>Resultat før skat</b>		<b>606.461</b>	<b>613</b>
Skat af årets resultat	1	151.600	155
<b>Årets resultat</b>		<b>454.861</b>	<b>457</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Udbytte		454.861	457
Overført til næste år		0	0
		<b>454.861</b>	<b>457</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	2012	2011
		tkr.
Tilgodehavender fra salg	1.915.214	1.867
Andre tilgodehavender	139.533	133
<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.054.747</b>	<b>2.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>232.102</b>	<b>241</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>2.286.849</b>	<b>2.242</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.286.849</b>	<b>2.242</b>

## Balance 30. juni

### Passiver

	Note	2012	2011
			tkr.
Anpartskapital		150.000	150
Forslag til udbytte		454.861	458
Overført resultat		0	0
<b>Egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>604.861</b>	<b>608</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.186.051	1.095
Mellemregning selskabsdeltagere		472.937	517
Anden gæld		23.000	22
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.681.988</b>	<b>1.634</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.681.988</b>	<b>1.634</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.286.849</b>	<b>2.242</b>

## Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>		
<b>1 Skat af årets resultat</b>		tkr.		
Skat af årets skattepligtige indkomst	151.600	151		
Regulering udskudt skat	0	4		
	<u><b>151.600</b></u>	<u><b>155</b></u>		
 <b>2 Egenkapital</b>				
	<u>1. juli 2011</u>	<u>Årets bevægelse</u>	<u>Resultat- fordeling</u>	<u>30. juni 2012</u>
Anpartskapital	150.000	0	0	150.000
Forslag til udbytte	457.581	-457.581	454.861	454.861
Årets resultat	0	0	0	0
<b>Saldo 30. juni</b>	<u><b>607.581</b></u>	<u><b>-457.581</b></u>	<u><b>454.861</b></u>	<u><b>604.861</b></u>

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.