



Revision

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS

Kordilgade 18, 1.
4400 Kalundborg

CVR-nr. 28 32 93 77

Årsrapport for 2012/13
7. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12/11 2013



Jens Iversen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 2012/13	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2012 – 30. juni 2013	8
Balance 30. juni 2013	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013.

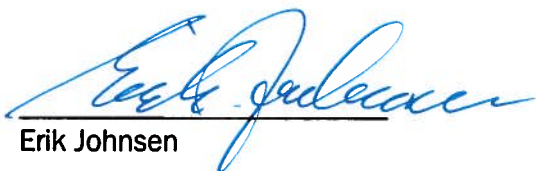
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

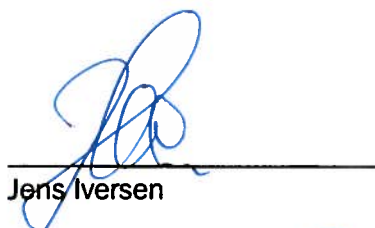
Kalundborg, den 10. oktober 2013

Direktion:



Erik Johnsen

Bestyrelse:



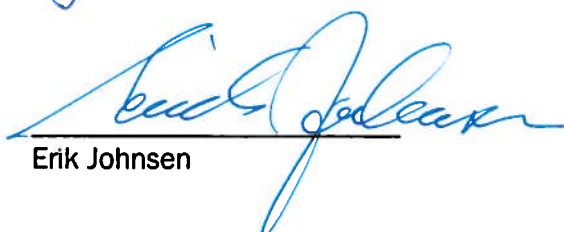
Jens Iversen



Frank Bo Hansen



Claus Kim Hansen



Erik Johnsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette 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 selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring (fortsat)

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kalundborg, den 10. oktober 2013

SMJ Revision
statsautoriseret revisionsfirma

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

Steffen Møller Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kalundborg Vejviser og Telefonbog ApS Kordilgade 18, 1. 4400 Kalundborg CVR-nr. 28 32 93 77 Hjemstedskommune: Kalundborg
Direktion	Erik Johnsen
Bestyrelse	Jens Iversen Frank Bo Hansen Claus Kim Hansen Erik Johnsen
Advokat	Advodan Jernbanegade 7, 1. 4200 Slagelse
Revision	SMJ Revision v/ statsautoriseret revisor Steffen Møller Jensen Bredgade 39 4400 Kalundborg
Bank	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. 524, hvilket er en stigning på tkr. 69 i forhold til 2011/12.

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

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer, for regnskabsåret 2013/14, et resultat på samme niveau som for 2012/13.

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 2012 – 30. juni 2013 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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 administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Balancen

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.

Afsluttet arbejde som ikke er faktureret på statutidspunktet indregnes under tilgodehavender.

Skat

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 nominal 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>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		tkr.
Bruttofortjeneste	700.870	625
Driftsresultat	700.870	625
Andre finansielle indtægter	11.814	0
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	12.302	16
Øvrige finansielle omkostninger	1.473	2
Ordinært resultat før skat	698.909	607
Skat af årets resultat	174.727	152
Årets resultat	524.182	455
Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	524.182	455
Overført til næste år	0	0
	524.182	455

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.
Tilgodehavender fra salg	1.882.166	1.915
Andre tilgodehavender	319.594	140
Tilgodehavender	<u>2.201.760</u>	<u>2.055</u>
Likvide beholdninger	<u>42.023</u>	<u>232</u>
Omsætningsaktiver	<u>2.243.783</u>	<u>2.287</u>
Aktiver i alt	<u>2.243.783</u>	<u>2.287</u>

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2013	2012
			tkr.
Anpartskapital		150.000	150
Forslag til udbytte		524.182	455
Overført resultat		0	0
Egenkapital	1	674.182	605
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.099.477	1.186
Gæld til tilknyttede virksomheder		208.924	321
Skyldigt sambeskatningsbidrag		174.727	152
Anden gæld		86.473	23
Kortfristede gældsforpligtelser		1.569.601	1.682
Gældsforpligtelser		1.569.601	1.682
Passiver i alt		2.243.783	2.287
Eventualforpligtelser	2		

Noter

1 Egenkapital

	1. juli 2012	Årets bevægelse	Resultat- fordeling	30. juni 2013
Anpartskapital	150.000	0	0	150.000
Forslag til udbytte	454.861	-454.861	524.182	524.182
Årets resultat	0	0	0	0
Saldo 30. juni	604.861	-454.861	524.182	674.182

2 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet fra og med 1. juli 2012 begrænset og subsidiært for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 begrænset og subsidiært for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.