



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Storegade 1
8500 Grenaa

Telefon 73 23 30 00
Telefax 73 29 30 30
www.kpmg.dk

PLES af 1. januar 2012 A/S

Årsrapport 2012

CVR-nr. 25 06 63 08
161677 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for PLES af 1. januar 2012 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 17. maj 2013
Direktion:

Peter Lautrup

Bestyrelse:

Harry Ruby Andreasen
formand

Peter Lautrup

Inge Lautrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PLES af 1. januar 2012 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PLES af 1. januar 2012 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på, at selskabet i strid med selskabslovens § 210 har ydet lån til selskabets ledelse, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Grenaa, den 17. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Falk Hansen
statsaut. revisor

Aksel Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

PLES af 1. januar 2012 A/S
Roald Amundsens Vej 25
8200 Århus N

CVR-nr.: 25 06 63 08
Stiftet: 10. oktober 1999
Hjemstedskommune: Århus
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Harry Ruby Andreasen (formand)
Peter Lautrup
Inge Lautrup

Direktion

Peter Lautrup

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Storegade 1
8500 Grenaa

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 7. juni 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Aksel Pedersen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet, som tidligere har været administration af fast ejendom, er afhændet pr. 1/1 2012, og fremover vil hovedaktiviteten være formueadministration.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat er som følge af salget af virksomheden meget tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PLES af 1. januar 2012 A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og tab på debitorer.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med sin modervirksomhed, hvorfor selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Den samlede aktuelle skat opkræves i modervirksomheden og dattervirksomheden refunderer modervirksomheden sin andel af den aktuelle skat. De sambeskattede selskaber indgår i

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler, edb/inventar nye arbejdspladser

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Autos 5-8 år

Tilgodehavender

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Nettoomsætning		21.120	9.920.770
Andre driftsindtægter		5.284.341	-20.000
Køb af underleverandørydelser		0	-402.194
Andre eksterne omkostninger		-109.927	-3.868.977
Bruttoresultat		5.195.534	5.629.599
Personaleomkostninger	1	-3.071	-7.928.240
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-348.899
Resultat af primær drift		5.192.463	-2.647.540
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		88.188	82.756
Andre finansielle indtægter		15.383	27.183
Andre finansielle omkostninger		-15.289	-154.706
Ordinært resultat før skat		5.280.745	-2.692.307
Skat af ordinært resultat	2	-1.322.069	670.257
Årets resultat		3.958.676	-2.022.050
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		1.300.000	0
Overført resultat		2.658.676	-2.022.050
		3.958.676	-2.022.050

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		0	46.565
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	144.512
Edb/inventar nye arbejdspladser		0	312.212
Autos		0	237.370
		<u>0</u>	<u>740.659</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Depositum		0	260.200
		<u>0</u>	<u>260.200</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>1.000.859</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	480.806
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.255.917	1.467.017
Andre tilgodehavender		100.107	31.064
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	198.092	43.724
Periodeafgrænsningsposter		0	80.309
Udskudt skatteaktiv		0	884.956
		<u>1.554.116</u>	<u>2.987.876</u>
Likvide beholdninger		<u>631.513</u>	<u>11.641</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.185.629</u>	<u>2.999.517</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.185.629</u>	<u>4.000.376</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
PASSIVER			
Egenkapital	4		
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		95.161	-2.563.515
Egenkapital i alt		<u>595.161</u>	<u>-2.063.515</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	5		
Gæld til realkreditinstitutter		0	77.383
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		0	92.000
Kreditinstitutter		0	2.955.979
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.078	847.204
Selskabsskat		130.325	0
Anden gæld		130.065	2.091.325
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.300.000	0
		<u>1.590.468</u>	<u>5.986.508</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.590.468</u>	<u>6.063.891</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.185.629</u>	<u>4.000.376</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter	8		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	-31.784	7.045.061
Arbejdsmarkedspension	31.067	688.350
Andre omkostninger til social sikring	3.788	194.829
	<u>3.071</u>	<u>7.928.240</u>
2 Skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	130.325	0
Regulering af udskudt skat	884.956	-670.257
Sambeskatningsbidrag til moder	306.788	0
	<u>1.322.069</u>	<u>-670.257</u>
3 Tilgodehavende hos ledelse		
Selskabets tilgodehavende 1/1 2012	43.724	230.212
Udlånt i årets løb (inkl. tilskrevne renter)	154.368	143.128
Afdrag i årets løb	0	-329.626
	<u>198.092</u>	<u>43.714</u>
Gns. rentesats i året		10 %
4 Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	-2.563.515	-541.465
Årets bevægelser	<u>2.658.676</u>	<u>-2.022.050</u>
	<u>95.161</u>	<u>-2.563.515</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u>595.161</u>	<u>-2.063.515</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser		
	Langfristet andel 1. januar 2012	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	<u>77.383</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af virksomhedskapitalen:

Canto Holding ApS

Roald Amundsens Vej 25

8200 Århus N