


Selskabet af 1. november 2009 A/S

CVR-nr. 32 55 83 48



Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. juni 2015

Som dirigent:

.....
Carsten Helle Krogsgaard



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Finansielle indtægter	10
Skat af årets resultat	10
Sikkerhedsstillelser	10
Nærtstående parter	11

Oplysninger om selskabet

Navn	Selskabet af 1. november 2009 A/S
Adresse, postnr., by	Fjordvej 20, 6000 Kolding
CVR-nr.	32 55 83 48
Stiftet	1. november 2009
Hjemstedskommune	Kolding
Regnskabsår	1. maj - 30. april
Bestyrelse	Carsten Helle Krogsgaard, formand Claus Carl Olsen Tina Lindholm
Direktion	Claus Carl Olsen, direktør
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Kolding Åpark 1, 3. sal, 6000 Kolding

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har efter afvikling af varelageret været uden nævneværdig aktivitet, bortset fra udlån til moderselskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 31.016 mod kr. 24.838 sidste år, og selskabets balance pr. 30. april 2015 udviser en egenkapital på kr. 625.235. Resultatet anses for tilfredsstillende under hensyntagen til, at selskabet er i en afviklingsfase.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et nulresultat i 2015/16, som følge af at selskabet fortsat er i en afviklingsfase.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 for Selskabet af 1. november 2009 A/S.

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. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 26. juni 2015

Direktionen:

.....
Claus Carl Olsen
direktør

Bestyrelsen:

.....
Carsten Helle Krogsgaard
formand

.....
Claus Carl Olsen

.....
Tina Lindholm

Til kapitalejerne i Selskabet af 1. november 2009 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 1. november 2009 A/S for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 en 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. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Kolding, den 26. juni 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

Claus E. Andreasen

statsaut. revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2014 - 30. april 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat	-5.000	0
2 Finansielle indtægter	44.765	38.642
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-8</u>
Resultat før skat	39.765	38.634
3 Skat af årets resultat	<u>-8.749</u>	<u>-13.796</u>
Årets resultat	<u>31.016</u>	<u>24.838</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>31.016</u>	<u>24.838</u>
	<u>31.016</u>	<u>24.838</u>

Balance pr. 30. april

Note	2015 kr.	2014 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	608.643	572.878
Udsudte skatteaktiver	<u>21.592</u>	<u>30.341</u>
Tilgodehavender	<u>630.235</u>	<u>603.219</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>630.235</u>	<u>603.219</u>
Aktiver i alt	<u><u>630.235</u></u>	<u><u>603.219</u></u>

Balance pr. 30. april

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	<u>125.235</u>	<u>94.219</u>
Egenkapital i alt	<u>625.235</u>	<u>594.219</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	<u>5.000</u>	<u>9.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.000</u>	<u>9.000</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>9.000</u>
Passiver i alt	<u>630.235</u>	<u>603.219</u>

Egenkapitaloppørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/5 2014	500.000	94.219	594.219
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>31.016</u>	<u>31.016</u>
Egenkapital pr. 30/4 2015	<u>500.000</u>	<u>125.235</u>	<u>625.235</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 1. november 2009 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder årets afholdte omkostninger af primær karakter i forhold til hovedformålet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med Krogsgaard Holding ApS og dennes datterselskaber.

Moderselskabet, Krogsgaard Holding ApS, er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat til skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har anvendt dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af sambeskatningsbidrag og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

1. Anvendt regnskabspraxis - fortsat

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	44.765	38.642
	<u>44.765</u>	<u>38.642</u>
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	9.658
Årets regulering af udskudt skat	8.749	4.138
	<u>8.749</u>	<u>13.796</u>

4. Sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist for koncernselskabers driftskreditter hos pengeinstitut på ca. 1.800 t.kr. Til sikkerhed herfor har selskabet stillet virksomhedspant for 1.000 t.kr. i selskabets simple fordringer, varelagre og anlægsaktiver med en bogført værdi på 0 kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution over for CMP Direct ApS' mellemværende med kreditinstitut, som pr. 30. april 2015 udgør kr. 0.

5. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Krogsgaard Holding ApS	Fjordvej 20, 6000 Kolding	Kapitalbesiddelse

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

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Krogsgaard Holding ApS	Fjordvej 20, 6000 Kolding