

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
[www.kallermann.dk](http://www.kallermann.dk)

## **Anpartsselskabet 11. maj 2006**

**CVR-nr. 29 53 12 69**

## **Årsrapport 2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

---

Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabets regnskabsklasse, adresse mv.:**

Regnskabsklasse: Regnskabsklasse B  
CVR-nr.: 29 53 12 69  
Navn: Anpartsselskabet 11. maj 2006  
Vejnavn & nummer: Dyrehavevej 37  
Postnummer & by: 2930 Klampenborg  
Regnskabsperiode: 1. januar 2013 - 31. december 2013

**Revisor:**

CVR-nr.: 30 19 52 64  
Navn: Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Vejnavn & nummer: Stationspladsen 1 og 3  
Postnummer & by: 3000 Helsingør

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Anpartsselskabet 11. maj 2006.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 15. juli 2014

Direktion:

Danguole Galleviciute



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til kapitalejerne i Anpartsselskabet 11. maj 2006

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Anpartsselskabet 11. maj 2006 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges 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, at 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabslovens § 210 har ydet lån til selskabets tidligere ledelse og ikke indeholdt/indberettet korrekt løn og skat, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabets årsrapport er afleveret efter den i årsregnskabslovens anførte tidsfrist.

**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 oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 15. juli 2014

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Leif Lindén

statsautoriseret revisor

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive virksomhed med kommunikation og service samt hermed beslægtet virksomhed.

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

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et overskud på 651.481 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.059.871 kr. pr. 31. december 2013.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Den hidtidige direktion er fratrukket i april måned 2014 og ny direktion tiltrådt i juli 2014.

Der er herudover fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Anpartsselskabet 11. maj 2006 for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

#### Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skatteomkostninger

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger, 50 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Tilgodehavender

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

#### Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

#### Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.002.571</b>	<b>424.711</b>
Personaleomkostninger	1	-288.265	-233.218
Af- og nedskrivninger		-52.070	-72.170
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>662.236</b>	<b>119.323</b>
Finansielle indtægter		91.823	50.690
Finansielle omkostninger		-102.578	-169.005
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>651.481</b>	<b>1.008</b>
Skat af årets resultat	2	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>651.481</b>	<b>1.008</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Overført resultat		651.481	1.008
		<b>651.481</b>	<b>1.008</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

AKTIVER	Note	2013 kr.	2012 kr.
Grunde og bygninger		3.444.049	3.459.499
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.000	71.620
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>3.479.049</b>	<b>3.531.119</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>3.479.049</b>	<b>3.531.119</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.724	28.200
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		1.091.282	1.040.973
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>4</b>	<b>1.270.006</b>	<b>1.069.173</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		450	650
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b>450</b>	<b>650</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>7.809</b>	<b>2.503</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>1.278.265</b>	<b>1.072.326</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>4.757.314</b>	<b>4.603.445</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

PASSIVER	Note	2013 kr.	2012 kr.
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		934.871	283.390
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>1.059.871</b>	<b>408.390</b>
Gæld til realkreditinstitutter		2.837.000	2.837.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	5	<b>2.837.000</b>	<b>2.837.000</b>
Gæld til banker		365.054	913.550
Anden gæld		495.389	444.505
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>860.443</b>	<b>1.358.055</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>3.697.443</b>	<b>4.195.055</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>4.757.314</b>	<b>4.603.445</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2013

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	125.000	125.000
<b>Ultimo i alt</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	283.390	282.382
Tilgang	651.481	1.008
<b>Ultimo i alt</b>	<b><u>934.871</u></b>	<b><u>283.390</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u><u>1.059.871</u></u></b>	<b><u><u>408.390</u></u></b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	2013 kr.	2012 kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	274.763	226.018
Omkostninger til social sikring	3.310	0
Andre personalemkostninger	10.192	7.200
<b>Personalemkostninger</b>	<b>288.265</b>	<b>233.218</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	0
Ændring i udskudt skat	0	0
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Grunde og bygninger:</b>		
Kostpris, primo	3.545.099	3.545.099
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>3.545.099</b>	<b>3.545.099</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-85.600	-70.150
Afskrivninger	-15.450	-15.450
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-101.050</b>	<b>-85.600</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>3.444.049</b>	<b>3.459.499</b>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>		
Kostpris, primo	263.500	263.500
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>263.500</b>	<b>263.500</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-191.880	-135.160
Afskrivninger	-36.620	-56.720
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-228.500</b>	<b>-191.880</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>35.000</b>	<b>71.620</b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

2013	2012
kr.	kr.

**4. Tilgodehavender****Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse**

Selskabet har ydet lån til selskabets tidligere ledelse, der efter vores opfattelse ikke er i overensstemmelse med selskabslovens § 210. Lånet er forrentet.

**5. Langfristede gældsforpligtelser**

Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år

<u>2.837.000</u>	<u>2.837.000</u>
------------------	------------------

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritets- og bankgæld er sikret ved pant i ejendom med en bogført værdi på 3.444.049 kr.