

Selskabet af 21/2-2012 A/S

Holmgårdevej 17, 8632 Lemming

CVR-nr. 29 40 27 28

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2019.

Claus Rusberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Selskabet af 21/2-2012 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemming, den 11. februar 2019

Direktion

Thomas Rusberg

Bestyrelse

Claus Rusberg
formand

Finn Nyholm Albertsen

Thomas Rusberg

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Selskabet af 21/2-2012 A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Selskabet af 21/2-2012 A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 11. februar 2019

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Poul Holmboe Borghus
Statsautoriseret revisor
mne21387

Lars Ole Bärthel
Registreret revisor
mne2371

Selskabsoplysninger

Selskabet	Selskabet af 21/2-2012 A/S Holmgårdevej 17 8632 Lemming
	CVR-nr.: 29 40 27 28
	Stiftet: 14. februar 2006
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Claus Rusberg, formand Finn Nyholm Albertsen Thomas Rusberg
Direktion	Thomas Rusberg
Revision	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af passiv formueanbringelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Det ordinære resultat efter skat udgør 1.075 t.kr. mod 42 t.kr. sidste år.

Grundet en planlagt omstrukturering i koncernen, har det været nødvendigt at foretage en revurdering af skatteaktivet.

Selskabet har pr. statusdagen en negativ egenkapital på 1.676 t.kr. I årsregnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 er følgende usikkerhed om going concern væsentlige at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser.

Selskabet har ingen drift og har derfor ikke mulighed for at opnå et resultat, der kan bidrage til den fortsatte drift af selskabet. Som følge heraf har selskabet ikke et likviditetsbehov, hvorfor selskabets levetid afhænger af kapitalejerne, som grundet selskabets betydelige skattemæssige underskud, ikke har planer om at likvidere selskabet.

Regnskabet er derfor, udarbejdet på baggrund af forudsætningen omkring fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 21/2-2012 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 tilflyde 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Selskabet af 21/2-2012 A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-4.864	-3.889
Resultat før skat	-4.864	-3.889
Skat af årets resultat	1.080.182	46.259
Ordinært resultat efter skat	1.075.318	42.370
Årets resultat	1.075.318	42.370
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.075.318	42.370
Disponeret i alt	1.075.318	42.370

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2018	2017
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	950.000	25.000
Tilgodehavende selskabsskat	200.980	46.033
Tilgodehavender i alt	<u>1.150.980</u>	<u>71.033</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	320	320
Værdipapirer i alt	<u>320</u>	<u>320</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.151.300</u>	<u>71.353</u>
Aktiver i alt	<u>1.151.300</u>	<u>71.353</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	5.200.000	5.200.000
3 Overført resultat	-6.876.416	-7.951.734
Egenkapital i alt	-1.676.416	-2.751.734
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	6.000
Anden gæld	2.821.716	2.817.087
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.827.716	2.823.087
Gældsforpligtelser i alt	2.827.716	2.823.087
Passiver i alt	1.151.300	71.353

- 1 Usikkerhed om going concern
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Eventualposter

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Usikkerhed om going concern		
I årsregnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 er følgende usikkerhed om going concern væsentlige at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser.		
Selskabet har ingen drift og har derfor ikke mulighed for at opnå et resultat, der kan bidrage til den fortsatte drift af selskabet. Som følge heraf har selskabet ikke et likviditetsbehov, hvorfor selskabets levetid afhænger af kapitalejerne, som grundet selskabets betydelige skattemæssige underskud, ikke har planer om at likvidere selskabet.		
Regnskabet er derfor, udarbejdet på baggrund af forudsætningen omkring fortsat drift.		
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2017	5.200.000	5.200.000
	<u>5.200.000</u>	<u>5.200.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2017	-7.951.734	-7.994.104
Årets overførte overskud eller underskud	1.075.318	42.370
	<u>-6.876.416</u>	<u>-7.951.734</u>
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 0, har selskabet udstedt virksomhedspant t.kr. 8.000 i tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Det pantsatte har en regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2018 på t.kr. 0.		
5. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 6.335, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år kun er værdiansat til t.kr. 950.		

5. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CR Invest ApS, CVR-nr. 27925677 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Finn Nyholm Albertsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet af 21/2-2012

Serienummer: PID:9208-2002-2-909046143850

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-02-26 15:14:28Z

NEM ID 

Claus Rusberg

Bestyrelsesformand

På vegne af: Selskabet af 21/2-2012

Serienummer: PID:9208-2002-2-841101078580

IP: 217.198.xxx.xxx

2019-02-26 17:25:28Z

NEM ID 

Thomas Rusberg

Direktør

På vegne af: Selskabet af 21/2-2012 A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-371045688223

IP: 188.114.xxx.xxx

2019-02-27 07:15:54Z

NEM ID 

Thomas Rusberg

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet af 21/2-2012 A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-371045688223

IP: 188.114.xxx.xxx

2019-02-27 07:15:54Z

NEM ID 

Lars Ole Barthel

Registreret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:45825477

IP: 92.246.xxx.xxx

2019-02-27 08:17:20Z

NEM ID 

Poul Holmboe Borghus

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:62901741

IP: 92.246.xxx.xxx

2019-02-27 08:34:24Z

NEM ID 

Claus Rusberg

Dirigent

På vegne af: Selskabet af 21/2-2012

Serienummer: PID:9208-2002-2-841101078580

IP: 217.198.xxx.xxx

2019-03-04 07:36:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QD4JI-1120H-8U2MB-PNSEC-GD5B4-IAHPU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>