

Årsrapport 2018/19

CVR-nr. 34 87 95 40

Selskabet af 1. december 2012 ApS

Søndervangsvej 20

2600 Glostrup

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. oktober 2019.

Dorthe Nielsen
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | pkf@pkf.dk | www.pkf.dk
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Hovedtal | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Selskabet af 1. december 2012 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 9. oktober 2019

Direktion

Dorthe Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Selskabet af 1. december 2012 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 1. december 2012 ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 9. oktober 2019

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor
mne3644

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor
mne34335

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Selskabet af 1. december 2012 ApS Søndervangsvej 20 2600 Glostrup |
| | CVR-nr.: 34 87 95 40 |
| | Stiftet: 1. december 2012 |
| | Hjemsted: Glostrup Kommune |
| | Regnskabsår: 1. maj - 30. april |
| | 6. regnskabsår |
| Direktion | Dorthe Nielsen |
| Revisor | PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup |
| Bankforbindelse | Nordea Bank, Hovedvejen 112, 2600 Glostrup |

Hovedtal

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Resultatoppgørelse: | | | | | |
| Bruttotab | -20 | -19 | -18 | 32 | 3 |
| Resultat af ordinær primær drift | -20 | -19 | -18 | 32 | 3 |
| Finansielle poster, netto | 8 | 6 | 7 | 6 | 4 |
| Årets resultat | -12 | -16 | -9 | 29 | 6 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 164 | 157 | 188 | 179 | 137 |
| Egenkapital | 73 | 85 | 101 | 109 | 80 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Aktiviteten i året har været forfatter- og foredragsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -12 t.kr. mod -16 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 1. december 2012 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

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.

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. maj - 30. april

| <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttotab | -20.000 | -18.816 |
| Andre finansielle indtægter | 7.548 | 6.026 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -12 | -438 |
| Resultat før skat | -12.464 | -13.228 |
| 1 Skat af årets resultat | 0 | -2.433 |
| Årets resultat | -12.464 | -15.661 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -12.464 | -15.661 |
| Disponeret i alt | -12.464 | -15.661 |

Balance 30. april

| Aktiver | | | |
|----------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| 2 | Udskudte skatteaktiver | 0 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 164.220 | 156.672 |
| | Tilgodehavender i alt | 164.220 | 156.672 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>164.220</u> | <u>156.672</u> |
| | Aktiver i alt | <u>164.220</u> | <u>156.672</u> |

Balance 30. april

| Passiver | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 4 | Overført resultat | -7.369 | 5.095 |
| | Egenkapital i alt | 72.631 | 85.095 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 5 | Selskabsskat | 8.787 | 8.775 |
| | Anden gæld | 82.802 | 62.802 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 91.589 | 71.577 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 91.589 | 71.577 |
| | Passiver i alt | 164.220 | 156.672 |
| 6 Eventualposter | | | |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | 0 | 2.433 |
| | <u>0</u> | <u>2.433</u> |
| | | |
| | <u>30/4 2019</u> | <u>30/4 2018</u> |
| 2. Udskudte skatteaktiver | | |
| Udskudte skatteaktiver 1. maj 2018 | 0 | 2.433 |
| Udskudt skat skat af årets resultat | 0 | -2.433 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | |
| Fremført underskud fra tidligere år | 0 | 0 |
| | | |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. maj 2018 | 80.000 | 80.000 |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. maj 2018 | 5.095 | 20.756 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -12.464 | -15.661 |
| | <u>-7.369</u> | <u>5.095</u> |
| | | |
| 5. Selskabsskat | | |
| Skyldig selskabsskat 1. maj 2018 | 8.272 | 8.272 |
| Rentetillæg | 515 | 503 |
| | <u>8.787</u> | <u>8.775</u> |
| | | |
| 6. Eventualposter | | |
| Selskabet har ikke medregnet et udskudt skatteaktiv på 8 t.kr., da der er usikkerhed omkring, hvornår dette kan udnyttes i fremtidig indtjening. | | |