

At the gates ApS
CVR-nr. 33862261

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28.05.2013.

Dirigent

Navn: Theis Riiber

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	7
Balance pr. 31.12.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

At the gates ApS
Slotsgade 21
4200 Slagelse

CVR-nr.: 33862261
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 27.07.2011 - 31.12.2012

Direktion

Theis Riiber, Direktør
Peter Heide, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27.07.2011 - 31.12.2012 for At the gates ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 27.07.2011 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 28.05.2013

Direktion

Theis Riiber
Direktør

Peter Heide
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i At the gates ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for At the gates ApS for regnskabsåret 27.07.2011 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27.07.2011 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Slagelse, den 28.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Skovbjerg Kristiansen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 1.987 t.kr. vurderes som yderst tilfredsstillende. Der forventes et noget mindre resultat for 2013.

Det er selskabets første regnskabsår. Stiftelsesomkostninger har udgjort 9 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er selskabets første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(16.295)</u>
Driftsresultat		<u>(16.295)</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.000.000
Andre finansielle indtægter	1	2.022
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(360)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.985.367
Skat af ordinært resultat	3	<u>1.303</u>
Årets resultat		<u>1.986.670</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>1.986.670</u>
		<u>1.986.670</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>83.333</u>
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>83.333</u>
Anlægsaktiver		<u>83.333</u>
Andre tilgodehavender		<u>1.303</u>
Tilgodehavender		<u>1.303</u>
Likvide beholdninger		<u>1.994.975</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.996.278</u>
Aktiver		<u><u>2.079.611</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>1.986.670</u>
Egenkapital		<u>2.066.670</u>
 Gæld til tilknyttede virksomheder		6.066
Anden gæld		<u>6.875</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.941</u>
 Gældsforpligtelser		<u>12.941</u>
 Passiver		<u><u>2.079.611</u></u>
 Eventualforpligtelser	6	

Egenkapitaloppgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	1.986.670	1.986.670
Egenkapital ultimo	80.000	1.986.670	2.066.670

Noter

					2011/12 kr.
1. Andre finansielle indtægter					
Renteindtægter i øvrigt					2.022
					2.022
					2011/12 kr.
2. Andre finansielle omkostninger					
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder					233
Renteomkostninger i øvrigt					127
					360
					2011/12 kr.
3. Skat af ordinært resultat					
Aktuel skat					(1.303)
					(1.303)
					Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
4. Finansielle anlægsaktiver					
Tilgange					83.333
Kostpris ultimo					83.333
Regnskabsmæssig værdi ultimo					83.333

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:					
DBA Consult	Slagelse	ApS	66,67	1.948.580	1.317.346

Noter

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
5. Virksomhedskapital			
A-anparter, forlods udbyttet	408	100,00	40.800
B-anparter	392	100,00	39.200
	800		80.000

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.