

# **SKJULHØJ ALLE 32 ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**12/06/2013**

---

**Claus B. Overgaard Olsen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SKJULHØJ ALLE 32 ApS  
Skjulhøj Allé 32  
2720 Vanløse

Telefonnummer: 38718333  
Fax: 38716655

CVR-nr: 56396810  
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

**Bankforbindelse** Nordea  
Jernbane Alle 47  
2720 Vanløse

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet og årsberetningen.

Årsregnskabet er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede.

Årsregnskabet instilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 31/05/2013

## Direktion

Rene Struve

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen indstiller endvidere til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets vedtægter §12 ændres, således af årsrapporten ikke skal revideres. Selskabet opfylder betingelserne herfor, jf. årsregnskabslovens §135.

# Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til Anpartshaveren i Skjulhøj Allé 32 ApS

## Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har jeg i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance ved regnskabsopstilling, opstillet selskabets årsregnskab pr. 31. december 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Jeg har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og kan derfor ikke udtrykke nogen grad af sikkerhed derom.

Hillerød, 31/05/2013

Claus Olsen  
Registreret revisor  
COO Revision

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skjulhøj Allé 32 ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B- virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme praksis som sidste år.

### 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 og nedskrivninger. 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

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

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og finansielle omkostninger.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

#### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg 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, aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmateriel og inventar 5 år

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

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor etrealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdivarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealizationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 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 25%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning .....		-32.850	4.537.237
Vareforbrug .....		-20.033	-1.722.522
Andre eksterne omkostninger .....		-240.224	-978.807
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-293.107</b>	<b>1.835.908</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-37.245	-2.218.294
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-330.352</b>	<b>-382.386</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.669	1.171
Øvrige finansielle omkostninger .....		-13.828	-44.783
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-340.511</b>	<b>-425.998</b>
Ekstraordinære indtægter .....		0	390.270
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-340.511</b>	<b>-35.728</b>
Skat af årets resultat .....		0	131.660
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-340.511</b>	<b>95.932</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-340.511	95.932
<b>I alt .....</b>		<b>-340.511</b>	<b>95.932</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver .....		101.631	101.631
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>101.631</b>	<b>101.631</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>101.631</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	537.678
Andre tilgodehavender .....		1.000.000	100.000
Periodeafgrænsningsposter .....		392	1.228
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.000.392</b>	<b>1.538.906</b>
Likvide beholdninger .....		87.649	149.565
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.088.041</b>	<b>1.688.471</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.189.672</b>	<b>1.790.102</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-1.810.891	-1.470.380
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>-1.610.891</b>	<b>-1.174.448</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		100.513	787.845
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		2.541.092	1.860.802
Anden gæld .....		151.458	315.903
Del af periodeafgrænsningsposter .....		7.500	7.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.800.563</b>	<b>2.964.550</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.800.563</b>	<b>2.964.550</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.189.672</b>	<b>1.790.102</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	26.396	1.975.718
Pensionsbidrag	9.791	212.180
Andre omkostninger til social sikring	1.058	30.396
	<u>37.245</u>	<u>2.218.294</u>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	-1.470.380	0	-1.270.380
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-340.511		-340.511
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>-1.810.891</b>	<b>0</b>	<b>-1.610.891</b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Der er pt. ingen aktivitet i virksomheden.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Rene Struve Holding ApS, Skjulhøj Allé 32 2720 Vanløse

### Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter selskabets aktionærer samt direktion.

Selskabet har ikke i årets løb bortset fra normalt ledelsesvederlag gennemført væsentlige transaktioner med aktionærer og direktion eller andre nærtstående parter.