

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

LERHØJ 7A, 2880 BAGSVÆRD, TLF. 43 71 94 18, FAX 43 71 94 64, CVR.NR. 15 65 97 77

ÅRSRAPPORT 2012

Alutec Glas og Aluminium A/S

Møllehaven 3

4040 Jyllinge

CVR nr. 12948980

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

Lerhøj 7A

2880 Bagsværd

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. maj 2013

Dirigent

Torben Hasselbalch

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	Side	5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december	Side	9
Balance pr. 31. december	Side	10
Noter	Side	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alutec Glas og Aluminium A/S
Møllehaven 3
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 12948980
Stiftelsesdato: 28. april 1989
Hjemsted: Roskilde Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Bestyrelse

Carsten Hasselbalch, formand
Torben Hasselbalch
Peter Sønderbæk

Direktion

Torben Hasselbalch

Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Registrerede revisorer FSR
Lerhøj 7A
2880 Bagsværd

Bankforbindelse

Den Jyske Sparekasse A/S
Borgergade 3
7200 Grindsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. maj 2013, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er levering af
alu-glasfacader samt andre glaskonstruktioner i aluminium.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for Alutec Glas og Aluminium A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 15. maj 2013

Direktion:

Torben Hasselbalch

Bestyrelse:

Carsten Hasselbalch

Torben Hasselbalch

Peter Sønderbæk

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Alutec Glas og Aluminium A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Alutec Glas og Aluminium A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

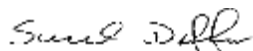
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, den 15. maj 2013

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS



Svend Dørffer
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alutec Glas og Aluminium A/S 2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis 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.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

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 driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. 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:

Grunde og bygninger 50 år Produktionsanlæg og maskiner 5 år Indretning af lejede lokaler 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger 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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede varer og handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

Anvendt regnskabspraksis

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%.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen 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 til nedsættelse af eget skattemæssige overskud.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december

Note	2012	2011
Bruttofortjeneste	807.221	1.062.255
Personaleomkostninger		
Lønninger	-590.392	-712.166
Andre udgifter til social sikring	-28.968	-53.623
Personaleomkostninger i alt	-619.360	-765.789
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-55.375	-138.424
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-55.375	-138.424
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	3.572	4.040
Øvrige finansielle omkostninger	-154.384	-62.241
Ordinært resultat før skat	-18.326	99.841
Skat af årets resultat	20.480	-37.216
ÅRETS RESULTAT	2.154	62.625
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	2.154	62.625
Disponeret i alt	2.154	62.625

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.029.935	2.052.277
Produktionsanlæg og maskiner	20.164	22.815
Indretning lejede lokaler	0	12.623
Materielle anlægsaktiver i alt	2.050.099	2.087.715
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	0	72.990
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	72.990
Anlægsaktiver i alt	2.050.099	2.160.705
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	681.441	569.369
Varebeholdninger i alt	681.441	569.369
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.940.414	2.168.284
Igangværende arbejder for fremmed regning	283.400	371.150
Andre tilgodehavender	60.000	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	87.560	83.760
Periodeafgrænsningsposter	27.037	17.323
Tilgodehavender i alt	4.398.411	2.640.517
Likvide beholdninger	109.881	1.849.622
Likvide beholdninger i alt	109.881	1.849.622
Omsætningsaktiver i alt	5.189.733	5.059.508
AKTIVER I ALT	7.239.832	7.220.213

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.260.083	1.197.457
Årets resultat	2.154	62.625
Egenkapital i alt	1.762.237	1.760.082
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	7.683	28.163
Hensatte forpligtelser i alt	7.683	28.163
1. GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.542.950	1.625.321
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.542.950	1.625.321
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	1.388.603	276.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.572.100	2.392.231
Selskabsskat	0	53.750
Anden gæld	791.348	707.921
Periodeafgrænsningsposter	11.000	8.500
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	163.911	368.220
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.926.962	3.806.647
Gældsforpligtelser i alt	5.469.912	5.431.968
PASSIVER I ALT	7.239.832	7.220.213

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter
4. Ejerforhold

Noter

	2012	2011
1. GÆLDSFORPLIGTELSER		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	1.141.585	1.206.085
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har hovedaktionær og trediemand afgivet kaution op til tkr. 1.000.		
Likvide bankkonti tkr. 110, er stillet som sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.		
Til sikkerhed for mellemværende med pengeisntitut er deponeret løsøre pantebrev nom. tkr. 200 med pant i det til enhver tid værende driftsmateriel, driftsinventar mv.		
Arbejdsgarantier pr. 31. december 2012 udgør tkr. 1.465.		
3. Eventualposter		
Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
4. Ejerforhold		
Følgende kapitalejere ejer mere end 5%		
Hasselholm Holding ApS Møllehaven 3 4040 Jyllinge		