

ÅRSRAPPORT 2012/2013

Pro-Tag & Facaderens ApS

Knabberupvej 50
7100 Vejle

CVR nr. 34476241

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 4. marts 2014

Dirigent

Rikke Eckhoff Andersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 16. april- 30. september	10
Balance pr. 30. september	11
Noter	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet driver rengøring af bygninger og rengøring af erhvervslokaler.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2013/2014.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Pro-Tag & Facaderens ApS
Knabberupvej 50
7100 Vejle

CVR-nr.: 34476241
Stiftelsesdato: 16. april 2012
Hjemsted: Vejle Kommune
Regnskabsår: 16. april 2012 - 30. september 2013

Direktion

Rikke Eckhoff Andersen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
4. marts 2014, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro-Tag & Facaderens ApS 2012/2013 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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

Nettoomsætning

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

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, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

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, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 22%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Pro-Tag & Facaderens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pro-Tag & Facaderens ApS for regnskabsåret 2012/13 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.

Ringsted, den 4. marts 2014

Bays Revisionskontor

Kim Bay
Registreret revisor

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012/2013 for Pro-Tag & Facaderens ApS.

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. 30. september 2013 samt af resultatet.

Ledelsen har valgt at fravælge revisionen da betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 4. marts 2014

Direktion:

Rikke Eckhoff Andersen

Resultatopgørelse for tiden 16. april- 30. september

Note	2012/2013
Bruttofortjeneste	173.000
Personaleomkostninger	
Lønninger	-9.910
Andre udgifter til social sikring	<u>-9.695</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-19.605</u>
Afskrivninger og nedskrivninger	
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-20.658</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-20.658</u>
Finansiering	
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-698</u>
Ordinært resultat før skat	<u>132.039</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-25.444</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>106.595</u>
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	<u>106.595</u>
Disponeret i alt	<u>106.595</u>

Balance pr. 30. september

Note	2012/2013
AKTIVER	
ANLÆGSAKTIVER	
2. Materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>218.092</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>218.092</u>
Finansielle anlægsaktiver	
Depositem	<u>35.550</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>35.550</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>253.642</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Varebeholdninger	
Råvarer og hjælpematerialer	<u>209.011</u>
Varebeholdninger i alt	<u>209.011</u>
Tilgodehavender	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	49.200
Periodeafgrænsningsposter	<u>397</u>
Tilgodehavender i alt	<u>49.597</u>
Likvide beholdninger	<u>22.238</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>22.238</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>280.846</u>
AKTIVER I ALT	<u>534.488</u>

Balance pr. 30. september

Note	2012/2013
PASSIVER	
3. EGENKAPITAL	
Selskabskapital	80.000
Overført resultat	106.595
Egenkapital i alt	186.595
GÆLDSFORPLIGTELSE	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	47.272
Selskabsskat	25.444
Anden gæld	50.238
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	224.939
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	347.893
Gældsforpligtelser i alt	347.893
PASSIVER I ALT	534.488

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Eventualposter

Noter

2012/2013

1. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	25.444
	<u>25.444</u>

**Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar**

2. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Tilgang	238.750
Anskaffelsessum, ultimo	<u>238.750</u>

Opskrivninger:

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Årets af- og nedskrivninger	-20.658
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-20.658</u>

Bogført værdi, ultimo	<u>218.092</u>
------------------------------	-----------------------

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	80.000	0	0	80.000
Overført jfr. resultatdisponering	0	106.595	0	106.595
Bogført værdi, ultimo	<u>80.000</u>	<u>106.595</u>	<u>0</u>	<u>186.595</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

