

Næstved Modelindustri ApS

Næsbyvej 5
4171 Glumsø

CVR. nr. 25840313

Årsrapport for 2011/2012

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den /

Thomas Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger.....	3
Ledespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning.....	5
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

Næstved Modelindustri ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Næstved Modelindustri ApS Næsbyvej 5 4171 Glumsø
Telefon	55731150
CVR-nr.	25840313
Stiftelsesdato	12-03-2001
Regnskabsår	01-07-2011 - 30-06-2012
Direktion	Thomas Larsen , Direktør
Revisor	Ny Næstved Revisorerne I/S Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved
Pengeinstitut	DiBa Bank A/S Axeltorv 4 4700 Næstved

Næstved Modelindustri ApS

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2011 - 30-06-2012 for Næstved Modelindustri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glumsø, den 29. november 2012

Direktion

Thomas Larsen , Direktør

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Næstved Modelindustri ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Næstved Modelindustri ApS for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012, omfattende anvendt regnskabspraksis resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige virkning af det i forbeholdet anførte, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling 30-06-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet den 30. juni 2012 har et tilgodehavende på 43.597 kr. hos ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Den uafhængige revisors påtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 29. november 2012

Ny Næstved Revisorerne I/S Registreret revisionsvirksomhed

Brian Vahlkvist
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Næstved Modelindustri ApS

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabet fremstiller modeller til støbning.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse har besluttet at stoppe aktiviteten i selskabet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning.

Næstved Modelindustri ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Næstved Modelindustri ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, IT, lokaler, operationelle leasingomkostninger, autodrift m.v.

Næstved Modelindustri ApS

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Næstved Modelindustri ApS

Resultatopgørelse

	Note	2011/2012	2010/2011
Bruttofortjeneste	1	126.105	-71.174
Personaleomkostninger	2	-28.162	-92.380
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.049	345.435
Resultat af primær drift		45.894	181.881
Finansielle indtægter	3	3.509	747
Finansielle omkostninger	4	-15.436	-21.747
Resultat før skat		33.967	160.881
Skat af årets resultat	5	-8.085	-41.099
Årets resultat		25.882	119.782
Resultatdisponering			
Afsat udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
Overført resultat		-70.718	23.182
		25.882	119.782

Næstved Modelindustri ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	150.259	285.808
Materielle anlægsaktiver		150.259	285.808
Anlægsaktiver		150.259	285.808
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.309	189.935
Tilgodehavende selskabsskat		22.000	55.324
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	43.597	-5.148
Udsudte skatteaktiver		44.100	52.808
Kortfristede tilgodehavender		170.006	292.919
Likvide beholdninger		392.894	404.928
Omsætningsaktiver		562.900	697.847
Aktiver		713.159	983.655

Næstved Modelindustri ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Overført resultat	9	269.080	339.798
Egenkapital		394.080	464.798
Gæld til banker		171.019	207.291
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.330	311.922
Anden gæld		33.130	-96.956
Udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser		319.079	518.857
Gældsforpligtelser		319.079	518.857
Passiver		713.159	983.655
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Eventualforpligtelser	11		

Næstved Modelindustri ApS

Noter

	2011/2012	2010/2011
1. Nettoomsætning		
Udført arbejde	0	822.131
Salgsprovision	75.000	0
	75.000	822.131
2. Personalemkostninger		
Lønninger	28.162	32.848
Pensioner	0	59.532
Omkostninger til social sikring	0	0
	28.162	92.380
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.509	747
	3.509	747
4. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	15.436	21.747
	15.436	21.747
5. Skat af årets resultat		
Reg. skat tidligere år	-623	-324
Udskudt skat	8.708	41.423
	8.085	41.099
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	543.300	1.168.907
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	25.000	0
Afgang i årets løb	-290.000	-625.607
Kostpris ultimo	278.300	543.300
Af- og nedskrivninger primo	-257.492	-689.979
Årets afskrivninger	-52.049	-108.660
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	181.500	541.147
Af- og nedskrivninger ultimo	-128.041	-257.492
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.259	285.808

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Direktøren har lånt i årets løb i selskabet, saldoen er pr. 30.06.2012 kr. 43.597,50 mellemregningen er forrentet med 9,7%. Mellemregningen bliver indfriet i det nye regnskabsår.

Næstved Modelindustri ApS

Noter

2011/2012 2010/2011

8. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Overført resultat

Saldo primo	339.798	316.616
Årets tilgang	-70.718	23.182
Saldo ultimo	269.080	339.798

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagementet med Diba Bank A/S er noteret følgende:
Ejerpantebrev i løsøre bil kr. 200.000.

11. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.