



Reviplan A/S
Revisionsfirma

Advdecor / Colorglo.dk ApS

CVR-nr. 34 04 30 43

Årsrapport for 2011/12

(1. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 27/06 2013

Abdallah Hussam Chiyad
Dirigent



Statsautoriserede revisorer

Reviplan A/S

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. november 2011 - 31. december 2012	9
Balance pr. 31. december 2012	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. november 2011 - 31. december 2012 for Advdecor / Colorglo.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. december 2012.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 27. juni 2013

Direktion



Abdallah Hussam Chiyad

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejeren i Advdecor / Colorglo.dk ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Advdecor / Colorglo.dk ApS for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Køge, den 27. juni 2013

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer


Hanne Kjærboelling
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Advdecor / Colorglo.dk ApS
Glentevej 35
4600 Køge

E-mail: info@colorglo.dk

CVR-nr.: 34 04 30 43

Regnskabsår: 1. november - 31. december

Stiftet: 1. november 2011

Hjemsted: Køge

Direktion

Abdallah Hussam Chiyad

Revisor

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
Quistgårdsvej 21
4600 Køge

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Advdecor / Colorglo.dk ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed ved vedligeholdelse af læderkabiner samt andet efter direktionens skøn i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på kr. 109.717, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en negativ egenkapital på kr. 29.717.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Advdecor / Colorglo.dk ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen sammenligningstal, idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af handelsvarer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. november 2011 - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.
Nettoomsætning		628.967
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-330.295
Andre eksterne omkostninger		-291.415
Bruttoresultat		7.257
Personaleomkostninger	1	-62.500
Resultat før af- og nedskrivninger		-55.243
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-54.333
Resultat før finansielle poster		-109.576
Finansielle indtægter		35
Finansielle omkostninger		-176
Resultat før skat		-109.717
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-109.717
Overført resultat		-109.717
		-109.717

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
Erhvervede patenter		30.667
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>30.667</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		147.000
Materielle anlægsaktiver	4	<u>147.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>177.667</u>
Færdigvarer og handelsvarer		133.000
Varebeholdninger		<u>133.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.400
Andre tilgodehavender		40.800
Periodeafgrænsningsposter		9.674
Tilgodehavender		<u>84.874</u>
Likvide beholdninger		<u>9.358</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>227.232</u>
Aktiver i alt		<u><u>404.899</u></u>

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		-109.717
Egenkapital	5	-29.717
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.682
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		285.375
Anden gæld		139.559
Kortfristede gældsforpligtelser		434.616
Gældsforpligtelser i alt		434.616
Passiver i alt		404.899
Eventualposter m.v.	6	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	
Nærtstående parter og ejerforhold	8	

Noter til årsrapporten

	<u>2011/2012</u> kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	<u>62.500</u>
	<u>62.500</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	35.389
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>18.944</u>
	<u>54.333</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver	
	<u>Erhvervede patenter</u>
Kostpris 1. november 2011	0
Tilgang i årets løb	<u>40.000</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>40.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. november 2011	0
Årets afskrivninger	<u>9.333</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>9.333</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>30.667</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. november 2011	0
Tilgang i årets løb	202.000
Afgang i årets løb	<u>-37.000</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>165.000</u>
Opskrivninger 1. november 2011	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2012	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. november 2011	0
Årets afskrivninger	26.056
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-8.056</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>18.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u><u>147.000</u></u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. november 2011	80.000	0	80.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-109.717</u>	<u>-109.717</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>-109.717</u></u>	<u><u>-29.717</u></u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Abdallah Hussam Chiyad, Nørre Boulevard 148, st.th., 4600 Køge