

HELSINGE GULVENTREPRISE ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2013

Niels Torben Jensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HELSINGE GULVENTREPRISE ApS Ahornvej 22 3200 Helsingø Telefonnummer: 48798262 CVR-nr: 17903993 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank Helsingø afdeling Østergade 8 - 10 3200 Helsingø

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for HELSINGE GULV-ENTREPRISE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i ved-tægter eller aftaler. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at års-rapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt re-sultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 29/05/2013

Direktion

Niels Torben Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen indstiller, at der fravælges revision for det kommende regnskabsår, idet det erklæres, at reglerne herfor er opfyldt.

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til ledelsen i: HELSINGE GULVENTREPRISE ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for HELSINGE GULVENTREPRISE ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Helsingør, 29/05/2013

Jens Jørgen Damberg
Registreret revisor
Nordkyst Revision I/S

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for HELSINGE GULVENTREPRISE ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes 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. Tilsvarende indregnes forpligtelser 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 nedenfor.

Finansielle aktiver måles til dagspris.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultat-opgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægtskriterium

Selskabets nettoomsætning er indregnet med faktureringsprincippet som indtægtsgrundlag.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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 vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning lejede lokaler samt produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og bygninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler 5 år

Produktionsanlæg og maskiner 5 år

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer er værdiansat til dagsværdi eller statusdagens kurs, såfremt denne er lavere. Kursværdien på statustidspunktet er oplyst i noterne.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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

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

Nettorealiseringsværdi 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. Værdien reduceres med nedskrivning til imøde-gåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder måles til kostpris.

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, fx 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 inde-værende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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		982.779	666.480
Vareforbrug		-317.762	-268.657
Eksterne omkostninger		-259.628	-271.305
Bruttoresultat		405.389	126.518
Personaleomkostninger	1	-207.396	-100.000
Resultat af ordinær primær drift		197.993	26.518
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		39.922	0
Andre finansielle indtægter		57.785	31.897
Øvrige finansielle omkostninger		-74.802	-85.293
Ordinært resultat før skat		220.898	-26.878
Ekstraordinært resultat før skat		220.898	-26.878
Skat af årets resultat	2	-57.575	0
Årets resultat		163.323	-26.878
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		100.000	0
Overført resultat		63.323	-26.878
I alt		163.323	-26.878

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Materielle anlægsaktiver i alt	3		
Andre værdipapirer og kapitalandele		369.925	393.566
Andre tilgodehavender		27.500	27.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		397.425	421.066
Anlægsaktiver i alt		397.425	421.066
Råvarer og hjælpematerialer		13.200	13.200
Varebeholdninger i alt		13.200	13.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		397.773	53.864
Tilgodehavende skat			11.374
Andre tilgodehavender		26.053	22.554
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	505.064	450.274
Periodeafgrænsningsposter		3.242	3.242
Tilgodehavender i alt		932.132	541.308
Likvide beholdninger		11.161	10.697
Omsætningsaktiver i alt		956.493	565.205
AKTIVER I ALT		1.353.918	986.271

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		324.675	261.352
Forslag til udbytte		100.000	0
Egenkapital i alt	5	624.675	461.352
Gæld til banker		288.081	94.703
Leverandører af varer og tjenesteydelser		232.773	210.270
Skyldig selskabsskat		35.731	52.425
Anden gæld		172.658	167.521
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		729.243	524.919
Gældsforpligtelser i alt		729.243	524.919
PASSIVER I ALT		1.353.918	986.271

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	204950	100000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2446	0
	207396	100000

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	57575	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	57575	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Tekniske anlæg kr.
Kostpris primo	23591	29200
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	23591	29200
Af- og nedskrivning primo	23591	29200
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	23591	29200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Lånet er i strid med selskabslovens regler og skal straks indbetales.
De beregnede renter af lånet udgør kr. 23.300.

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200000	261352	0	461352
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	63323	100000	163323
Egenkapital ultimo	0	324675	100000	624675

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Værdipapir depot kr. 369.925 til sikkerhed for bankmellemværende.

Summen af leasingydelse i kontrakternes restløbetid udgør kr. 74.062.