

Kirk Revision

Registreret revisionsinteressentskab

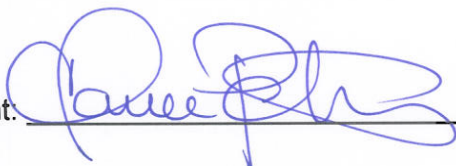
**Østjysk Materieludlejning ApS
Mariagervej 455B, Hvidsten
8981 Spentrup**

**Årsrapport for 2012
7. regnskabsår**

CVR-nr. 29 93 02 44

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31 / 5 2013

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Østjysk Materieludlejning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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. januar 2012 - 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidsten, den 31 / 5 2013

Direktion



Hanne Pehrson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Østjysk Materieludlejning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Østjysk Materieludlejning ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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, at 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 at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion


Det er vores 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. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Randers, den 31 / 5 2013

Kirk Revision I/S



Kurt Telling Jørgensen

Registreret revisor FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet	Østjysk Materieludlejning ApS Mariagervej 455B, Hvidsten 8981 Spentrup
	CVR-nr.: 29 93 02 44 Etableret: 17. august 2006 Hjemstedskommune: Randers Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Hanne Pehrson
Revisor	Kirk Revision I/S Niels Brocks Gade 12, 3 8900 Randers C
Advokat	Hørlyck & Steffensen Klostergade 28 8000 Århus C
Pengeinstitut	Danske Bank A/S
Hovedaktivitet	Selskabets aktivitet er udlejning af materiel til rengøring og overfladebehandling.

Ledelsesberetning

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2012 udviser et årsresultat på tkr. -70, hvilket svarer til et fald på tkr. 106 i forhold til sidste år.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For 2013 ventes en bedring i indtjeningen, således at resultatet igen bliver positivt. Der forventes et overskud i samme størrelsesorden som der blev realiseret i 2011, hvilket vil sige et resultat på ca. tkr. 35 – 50.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder eventuelt med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens §32 er der foretaget et sammen drag af visse poster i resultatopgørelsen til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab. Som en følge heraf er bl.a. nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder af- 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 ressourcer 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat. Den del af årets skat, der kan henføres til årets resultat indregnes i resultatopgørelsen medens den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen, indregnes under egenkapital.

Årets aktuelle skat beregnes under hensyntagen til, at selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Den aktuelle skat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til de skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger beregnes af aktivernes kostpris med fradrag af eventuel restværdi og foretages med lige store årlige beløb over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler	5 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år

I anskaffelses- og salgsåret foretages forholdsmæssig afskrivning.

Fortjeneste og tab ved afståelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasede materielle anlægsaktiver, hvor den indgåede leasingaftale kan defineres som finansiell leasing, indregnes og afskrives på samme måde som erhvervede aktiver. Den kapitaliserede leasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen under finansielle omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat 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 og for betalte a'contoskatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til den nominelle værdi af forpligtelsen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Bruttofortjeneste		105.868	248
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		168.271	164
Tab ved salg af anlægsaktiver		0	12
Ordinært resultat før finansielle poster		-62.403	72
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		839	1
Andre finansielle indtægter		0	11
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		2.526	2
Andre finansielle omkostninger	1	29.431	34
Resultat før skat		-93.521	46
Skat af årets resultat	2	-23.339	12
Årets resultat		-70.182	35
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		59.948	25
Årets resultat		-70.182	35
Til disposition		-10.235	60
Overført til næste år		-10.235	60
Disponeret i alt		-10.235	60

Balance 31. december

	Note	2012	2011
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		15.236	21
Produktionsanlæg og maskiner		252.089	315
Materielle anlægsaktiver i alt	3	267.325	337
Anlægsaktiver i alt		267.325	337
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	56
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		79.528	13
Udskudt skatteaktiv		1.138	0
Periodeafgrænsningsposter		18.140	20
Tilgodehavender i alt		98.806	89
Omsætningsaktiver i alt		98.806	89
Aktiver i alt		366.131	426

Balance 31. december

	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Anpartskapital		125.000	125
Overført resultat		-10.235	60
Egenkapital i alt	4	114.765	185
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	2
Hensatte forpligtelser i alt		0	2
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	124
Leasinggæld		64.278	0
Kortfristet del af langfristet gæld		-17.342	-124
Langfristede gældsforpligtelser i alt		46.936	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		17.342	124
Kreditinstitutter i øvrigt		93.024	59
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Gæld til tilknyttede virksomheder		44.790	36
Anden gæld		39.274	10
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		204.429	239
Gældsforpligtelser i alt		251.365	239
Passiver i alt		366.131	426
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Kontraktlige forpligtelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

1	Andre finansielle omkostninger	2012	2011
		kr.	tkr.
	Renter af bankgæld	21.205	33
	Renter kontrakter	6.443	0
	Renteudgifter i øvrigt	1.783	2
	Andre finansielle omkostninger i alt	29.431	34
2	Skat af årets resultat	2012	2011
		kr.	tkr.
	Årets aktuelle skat	-20.400	0
	Årets udskudte skat	-2.939	12
	Skat af årets resultat i alt	-23.339	12
3	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Produktionsanlæg og maskiner
		kr.	kr.
	Kostpris primo	30.472	798.964
	Tilgang i årets løb	0	98.800
	Kostpris ultimo	30.472	897.764
	Af- og nedskrivninger, primo	9.142	483.499
	Årets af- og nedskrivninger	6.094	162.177
	Af- og nedskrivninger, ultimo	15.236	645.676
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	15.236	252.089
	Heraf udgør leasede aktiver		85.699
4	Egenkapital	Anpartskapital	Overført resultat
		kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	59.948
	Årets resultat	0	-70.182
	Saldo ultimo	125.000	114.765

Anpartskapitalen er sammensat af 125 anparter á DKK 1.000

Noter til årsrapporten

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på kr. 600.000 med pant i simple fordringer, driftsmateriel og inventar.

6 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som aktiver jvf. note 3.