

DETALJEN ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/02/2013

Bo Damborg

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | DETALJEN ApS Parnasvej 33 4180 Sorø Telefonnummer: 57830646 CVR-nr: 27929605 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012 |
| Bankforbindelse | Nykredit Bank |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12 incl. ledelsesberetning for selskabet Detaljén ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

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

Sorø, den 21/02/2013

Direktion

Bo Damborg
direktør

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Til Kapitalejerne i Detaljen ApS

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, opstillet balance pr. 30. september 2012 for Detaljen ApS og resultatopgørelsen for året afsluttet på denne dato.

Ledelsen har ansvaret for regnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og kan derfor ikke udtrykke nogen grad af sikkerhed derom.

Dalmose, 21/02/2013

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære formål er at rådgive og projektere i forbindelse med byggeri og drive handel og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som tilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. -2.780. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.528.194. og en egenkapital på kr. 565.849.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Selskabet har valgt fra klasse C at afgive ledelseberetning samt udarbejdelse af noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

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

Direkte omkostninger indeholder omkostninger til ejendommen.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger indeholder kontorhold.

Andre driftsomkostninger:

Andre omkostninger indeholder regnskabsmæssig afskrivninger på anlægsaktiver, samt konstateret tab og gevinster på afhændet anlægsaktiver.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid og scrapværdi

| | Brugstid | Scrapværdi |
|--------------|----------|------------|
| Bygninger | 25-40 år | 25-50% |
| Driftsmidler | 5 år | |

Anskaffelser under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret. Tab eller gevinst på solgte aktiver medregnes under afskrivninger.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 25% den gældende selskabsskat af den positive forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat optages under andre tilgodehavender.

Balance

Anlægsaktiver:

Materielle:

Er opført til anskaffelsessum fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Finansielle:

Andre tilgodehavender, indeholder finansielle fradrag som afskrives i takt med afvikling af prioritetsgæld.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg er optaget til pålydende.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

| | Note | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 181.799 | 180.284 |
| Produktionsomkostninger | | -18.456 | -22.368 |
| Bruttoresultat | | 163.343 | 157.916 |
| Administrationsomkostninger | 1 | -9.012 | -17.100 |
| Andre driftsomkostninger | | -28.794 | -29.959 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 125.537 | 110.857 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 78 |
| Andre finansielle omkostninger | | -122.095 | -130.074 |
| Ordinært resultat før skat | | 3.442 | -19.139 |
| Ekstraordinært resultat før skat | | 3.442 | -19.139 |
| Skat af årets resultat | 2 | -6.222 | 19.517 |
| Årets resultat | | -2.780 | 378 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -2.780 | 378 |
| I alt | | -2.780 | 378 |

Balance 30. september 2012

Aktiver

| | Note | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 2.479.719 | 2.505.022 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 3.491 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 2.479.719 | 2.508.513 |
| Andre tilgodehavender | | 18.687 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 18.687 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.498.406 | 2.508.513 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 18.937 |
| Andre tilgodehavender | | 29.788 | 44.566 |
| Tilgodehavender i alt | | 29.788 | 63.503 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 29.788 | 63.503 |
| AKTIVER I ALT | | 2.528.194 | 2.572.016 |

Balance 30. september 2012

Passiver

| | Note | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 440.849 | 443.629 |
| Egenkapital i alt | | 565.849 | 568.629 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.341.000 | 1.252.884 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 4 | 1.341.000 | 1.252.884 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 0 | 53.908 |
| Gæld til banker | | 457.832 | 561.956 |
| Anden gæld | | 163.513 | 134.639 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 621.345 | 750.503 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.962.345 | 2.003.387 |
| PASSIVER I ALT | | 2.528.194 | 2.572.016 |

Noter

1. Administrationsomkostninger

Der er ingen ansatte i året.

2. Skat af årets resultat

| | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 6.222 | -19.517 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>6.222</u> | <u>-19.517</u> |

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi samt skattemæssigt underskud vil udløse en negativ skat på kr. 13.295 ved 25% i selskabsskat

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Kostpris primo | 2.530.325 | 23.278 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>2.530.325</u> | <u>23.278</u> |
| Af- og nedskrivning primo | 25.303 | 19.787 |
| Årets afskrivning | 25.303 | 3.491 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>50.606</u> | <u>23.278</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>2.479.719</u> | <u>0</u> |

Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2011 kr. 1.250.000

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt ultimo kr. | Afdrag næste år kr. | Langfristet andel kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|----------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--|
| Prioritetsgæld | 1.341.000 | 0 | 1.341.000 | 1.095.125 |
| | 1.341.000 | 0 | 1.341.000 | 1.095.125 |

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er stillet sikkerhed for mellemværende med ejerforeningen kr. 20.000.

Der er ydet prioritetslån med en restgæld på kr. 1.341.000 med sædvanlig pant i ejendom, med en nedskrevet værdi på kr. 2.479.719.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. feb 2013.