

Assens Gulvbelægning ApS

CVR-nr. 76 70 61 15

Årsrapport

1. maj 2011 - 30. april 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. september 2012.

Lennart Lind Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. maj 2011 - 30. april 2012 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 for Assens Gulvbelægning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mariager, den 30. august 2012

Direktion

Lennart Lind Hansen
Direktør

Bestyrelse

Monica Zeuthen Bruun

Kurt Ory Bendtzen

Lennart Lind Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Assens Gulvbelægning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Assens Gulvbelægning ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 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.

Assens, den 30. august 2012

Kvist & Jensen, Mariagerfjord

Statsautoriserede revisorer A/S

Thomas Hedegaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | Assens Gulvbelægning ApS Storegade 1, Assens 9550 Mariager Telefon: 98583418 Telefax: 98583918 CVR-nr.: 76 70 61 15 Regnskabsår: 1. maj - 30. april |
| Bestyrelse | Monica Zeuthen Bruun, Skovduevej 6, Assens, 9550 Mariager Kurt Ory Bendtzen, Granstien 7, Ø. Tørslev, 8983 Gjerlev J. Lennart Lind Hansen, Marcussens Bro 19, 9560 Hadsund |
| Direktion | Lennart Lind Hansen, Marcussens Bro 19, 9560 Hadsund, Direktør |
| Revision | Kvist & Jensen, Mariagerfjord, Statsautoriserede revisorer A/S |
| Bankforbindelse | Sparekassen Kronjylland |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg og montering af alle former for gulvbelægning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.575 t.kr. mod 1.864 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -145 t.kr. mod -239 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assens Gulvbelægning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-----------------------------------------|---------|
| Bygninger | 30 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år |

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita indregnes til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 1/5 2011 - 30/4 2012 | 1/5 2010 - 30/4 2011 |
|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.575.312 | 1.863.983 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.524.239 | -1.933.087 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -97.194 | -122.978 |
| Resultat før finansielle poster | -46.121 | -192.082 |
| Andre finansielle indtægter | -620 | -166 |
| Andre finansielle omkostninger | -141.946 | -121.144 |
| Resultat før skat | -188.687 | -313.392 |
| 2 Skat af årets resultat | 43.769 | 74.881 |
| Årets resultat | -144.918 | -238.511 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -144.918 | -238.511 |
| Disponeret i alt | -144.918 | -238.511 |

Balance 30. april

| Aktiver | | |
|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Grunde og bygninger | 189.351 | 198.686 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 157.353 | 245.455 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>346.704</u> | <u>444.141</u> |
| Andre tilgodehavender | 22.500 | 22.500 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>22.500</u> | <u>22.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>369.204</u> | <u>466.641</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 926.620 | 1.000.157 |
| Varebeholdninger i alt | <u>926.620</u> | <u>1.000.157</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 393.070 | 447.665 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 9.500 | 9.500 |
| 4 Udskudt skatteaktiv | 244.500 | 200.731 |
| 5 Tilgodehavende selskabsskat | 31.000 | 17.000 |
| Andre tilgodehavender | 1.785 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 111.008 | 94.648 |
| Tilgodehavender i alt | <u>790.863</u> | <u>769.544</u> |
| Likvide beholdninger | 2.030 | 1.514 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.719.513</u> | <u>1.771.215</u> |
| Aktiver i alt | <u>2.088.717</u> | <u>2.237.856</u> |

Balance 30. april

| Passiver | | |
|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 Anpartskapital | 312.500 | 312.500 |
| 7 Overført resultat | -140.568 | 4.350 |
| Egenkapital i alt | <u>171.932</u> | <u>316.850</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 8 Gæld til realkreditinstitutter | 198.070 | 214.847 |
| 8 Gæld til pengeinstitutter | 257.027 | 5.907 |
| Deposita | 19.500 | 19.500 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>474.597</u> | <u>240.254</u> |
| 8 Kortfristet del af langfristet gæld | 97.200 | 99.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 397.422 | 693.840 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 404.316 | 299.768 |
| Anden gæld | 537.150 | 584.644 |
| Periodeafgrænsningsposter | 6.100 | 3.500 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.442.188</u> | <u>1.680.752</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>1.916.785</u> | <u>1.921.006</u> |
| Passiver i alt | <u>2.088.717</u> | <u>2.237.856</u> |
| | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Nærtstående parter | | |

Noter

| | 1/5 2011 - 30/4 2012 | 1/5 2010 - 30/4 2011 |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.291.317 | 1.631.810 |
| Pensioner | 193.225 | 235.575 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.544 | 28.477 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 19.153 | 37.225 |
| | 1.524.239 | 1.933.087 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 5 | 5 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | -65.425 |
| Årets regulering af udskudt skat | -43.769 | -9.456 |
| | -43.769 | -74.881 |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. maj 2011 | 276.345 | 671.403 |
| Afgang | 0 | -10.000 |
| Kostpris 30. april 2012 | 276.345 | 661.403 |
| Af- og nedskrivninger 1. maj 2011 | 77.659 | 425.947 |
| Årets af- og nedskrivninger | 9.335 | 78.103 |
| Af- og nedskrivninger 30. april 2012 | 86.994 | 504.050 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april 2012 | 189.351 | 157.353 |
| 4. Udskudt skatteaktiv | | |
| Udskudt skatteaktiv 1. maj 2011 | 200.731 | 125.850 |
| Udskudt skat af årets resultat | 43.769 | 74.881 |
| | 244.500 | 200.731 |

Noter

| | <u>30/4 2012</u> | <u>30/4 2011</u> | | |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 5. Tilgodehavende selskabsskat | | | | |
| Tilgodehavende selskabsskat 1. maj 2011 | 17.000 | 12.000 | | |
| Betalt acontoskat for indeværende år | <u>14.000</u> | <u>5.000</u> | | |
| | <u>31.000</u> | <u>17.000</u> | | |
| 6. Anpartskapital | | | | |
| Anpartskapital 1. maj 2011 | <u>312.500</u> | <u>312.500</u> | | |
| | <u>312.500</u> | <u>312.500</u> | | |
| 7. Overført resultat | | | | |
| Overført resultat 1. maj 2011 | 4.350 | 242.861 | | |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-144.918</u> | <u>-238.511</u> | | |
| | <u>-140.568</u> | <u>4.350</u> | | |
| 8. Gældsforpligtelser | | | | |
| | <u>Afdrag</u> | <u>Restgæld</u> | <u>Gæld i alt</u> | <u>Gæld i alt</u> |
| | <u>første år</u> | <u>efter 5 år</u> | <u>30/4 2012</u> | <u>30/4 2011</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | 16.000 | 116.500 | 214.070 | 230.847 |
| Langfristet gæld til pengeinstitutter | <u>81.200</u> | <u>0</u> | <u>338.227</u> | <u>88.907</u> |
| | <u>97.200</u> | <u>116.500</u> | <u>552.297</u> | <u>319.754</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 214 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2012 udgør 189 t.kr.

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut pr. 30. april 2012 t.kr. 740, er der tinglyst følgende:

| | |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| Skadesløspantebrev i fordringer nom. | t.kr. 350 |
| Ejerpantebrev i varebil VJ 91.384 nom. | t.kr. 150 |
| Ejerpantebrev i varebil SM 94.071 nom. | t.kr. 100 |
| Ejerpantebrev i varebil RL 94.460 nom. | t.kr. 275 |
| Ejerpantebrev i varebil UM 89.967 nom. | t.kr. 275 |
| Ejerpantebrev i fast ejendom Grøndalsvej 17, 9560 Hadsund nom. | t.kr. 350 |

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Monica Zeuthen Bruun, Skovduevej 6, Assens, 9550 Mariager

Kurt Ory Bendtzen, Granstien 7, Ø. Tørslev, 8983 Gjerlev J.

Lennart Lind Hansen, Marcussens Bro 19, 9560 Hadsund