

Erhvervsstyrelsen

Svema Bygningsartikler A/S

CVR.nr.: 13 41 43 35

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt
på virksomhedens ordinære generalforsamling,
der afholdtes den 26. november 2012

Som dirigent:



Indholdsfortegnelse

Oplysninger om virksomheden	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 1. juli 2011 – 30. juni 2012	7
Balance pr. 30. juni 2012	8
Noter	10

Oplysninger om virksomheden

Svema Bygningsartikler A/S
Nyager 8
2605 Brøndby

Telefon 4396 5418
Telefax 4396 2689
Hjemmeside www.svema.dk
E-mail info@svema.dk

CVR nr. 13 41 43 35
Hjemsted Brøndby
Regnskabsår 1. juli – 30. juni
Stiftet den 01.08.1989

Bestyrelse

Jette Maach Madsen, formand
Kirsten Irene Madsen
Ib Jørgensen

Direktion

Carsten Sørensen

Revision

Revisionsinstituttet
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Skagensgade 1
2630 Tåstrup

Koncernforhold

Selskabet ejes 100 % af Svema Holding A/S – CVR-nr. 44 02 16 17

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes på virksomhedens adresse den 26. november 2012

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 – 30. juni 2012 for Sve-ma Bygningsartikler A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Brøndby, den 26. november 2012

Direktion



Carsten Sørensen
direktør

Bestyrelsen



Jette Maach Madsen
formand



Kirsten Irene Madsen



Ib Jørgensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Svema Bygningsartikler A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Svema Bygningsartikler A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 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 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 26. november 2012

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Torben Aasberg

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for SVEMA Bygningsartikler A/S for regnskabsåret 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til - eller fraflyde virksomheden, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

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.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Selskabet indgår i en sambeskatning med 2 andre selskaber. Skat af årets resultat for de sambeskattede selskaber under et er i overensstemmelse med sambeskatningsreglernes fuldstændige fordelingsmetode fordelt på de sambeskattede selskaber, såvel selskaber med positiv skattepligtig indkomst som selskaber med negativ skattepligtig indkomst.

Årets skat, 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.

Varebeholdning

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationens værdi 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen eller oplyses i noterne som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. 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 nettorealisationens værdi.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 1. juli 2011 – 30. juni 2012

Note		2010/11 t.kr.
	Bruttoresultat	510.482
	Personaleomkostninger	897.406
	Afskrivninger	0
	Driftsresultat	-386.924
1	Finansielle indtægter	28.888
2	Finansielle omkostninger	39.208
	Ordinært resultat før skat	-397.244
3	Selskabsskat	0
	Årets resultat	-397.244
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført overskud	-397.244
	Disponeret i alt	-397.244

Balance pr. 30. juni 2012

Note		2010/11 t.kr.
	Aktiver	
	Handelsvarer	1.035.565
	Varebeholdning	1.035.565
	Tilgodehavender fra salg	548.005
	Tilgodehavende fra modervirksomhed	175.659
	Andre tilgodehavender	46.236
	Tilgodehavende selskabsskat	0
	Tilgodehavender	769.900
	Likvide beholdninger	27.152
	Omsætningsaktiver i alt	1.832.617
	Aktiver i alt	1.832.617

Balance pr. 30. juni 2012

Note		2010/11 t.kr.
	Passiver	
	Aktiekapital	500.000
	Overført overskud	622.326
4	Egenkapital	1.122.326
	Gæld pengeinstitutter	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	501.173
	Anden gæld	209.118
	Kortfristede gældsforpligtelser	710.291
	Gældsforpligtelse i alt	710.291
	Passiver i alt	1.832.617
5	Eventualforpligtelser	
6	Eventualaktiver	
7	Sikkerhedsstillelser	
8	Ejerforhold	

Noter

2010/11
t.kr.**Note 0. Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomheden væsentligste aktivitet er at drive handelsvirksomhed.

Note 1. Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	28.388	40
Modtagne kasserabatter	500	3
	<u>28.888</u>	<u>43</u>

Note 2. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger	38.385	34
Afgivne kasserabatter	823	0
	<u>39.208</u>	<u>34</u>

Note 3. Skat af årets resultat

Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	9
	<u>0</u>	<u>9</u>

2010/11
t.kr.**Note 4. Egenkapital****Selskabskapital**

Den tegnede kapital består af aktier af kr. 50.000 og multipla heraf

Aktiekapital	500.000	500
Overført resultat		
Overført overskud primo	1.019.570	1.266
Overført ifølge resultatdisponering	-397.244	-246
Overført overskud ultimo	622.326	1.020
	1.122.326	1.520

Note 5. Eventualforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtigelse vedrørende truck. Kontrakten udløber 1. december 2012. Restforpligtelse kr. 6.200.

Endvidere har selskabet indgået en leasingforpligtigelse vedrørende automobil, hvor den årlige leje udgør ca. kr. 72.000. Kontrakten udløber 1. marts 2015.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, hvor den årlige husleje p.t. andrager ca. kr. 180.000. Kontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i SVEMA-koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet af det ultimative moderselskab, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Der påhviler 30. juni 2012 ikke SVEMA-koncernen nogle skyldige selskabsskatter.

Note 6. Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv, som er opgjort til ca. kr. 800.000, optages ikke i balancen, da der er usikkerhed om udnyttelsestidspunktet og dermed nettorealiseringsværdien heraf.

Note 7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets bankmellemværender er der tinglyst virksomhedspant t.kr. 775 i selskabets debitorer, lagerbeholdning, inventar og goodwill.

Jette Madsen, Kirsten Madsen, Carsten Sørensen og selskabets moderselskab kautionerer for selskabets bankmellemværender.

Note 8. Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Svema Holding A/S
Søholmvej 8
2665 Vallensbæk
CVR nr. 44 02 16 17