

Vilsbek Købmandsgaard ApS
Skovbrynet 2
6510 Gram

CVR-nummer: 32567355

ÅRSRAPPORT
1. januar 2012 til 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets generalforsamling, den 26/6 2013



Dirigent

www.jesrevision.dk · E-mail: jesrevision@mail.dk

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10
Noter	12

Selskabet

Vilsbek Købmandsgaard ApS
Skovbrynet 2
6510 Gram

CVR-nr: 32 56 73 55

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ole Dahl-Hardt

Revisor

JES Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Postboks 87
3460 Birkerød

Kontaktperson: Jørn E. Schmidt

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive detailhandel med importerede varer..

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har ikke udviklet sig tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2012 for Vilsbek Købmandsgaard ApS, .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gram, den 25. juni 2013

Direktion



Ole Dahl-Hardt

Til kapitalejerne i Vilsbek Købmandsgaard ApS,

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vilsbek Købmandsgaard ApS, for perioden 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 vor 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 perioden 1. januar - 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.

Birkerød, den 25. juni 2013

JES Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab



Jørn E. Schmidt

GENERELT

Årsregnskabet for Vilsbek Købmandsgaard ApS, for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner (DKK).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Varebeholdninger

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder

samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af indestående på bankkonti og kassebeholdninger.

	2012 DKK	2011 DKK
Nettoomsætning	301.317	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-301.317	0
Andre eksterne omkostninger	-128.000	-120.000
BRUTTORESULTAT	-128.000	-120.000
DRIFTSRESULTAT	-128.000	-120.000
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-128.000	-120.000
ÅRETS RESULTAT	-128.000	-120.000
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-128.000	-120.000
DISPONERET I ALT	-128.000	-120.000

AKTIVER

	2012 DKK	2011 DKK
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	0	301.317
Varebeholdninger	0	301.317
Likvide beholdninger.....	5.000	5.000
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.000	306.317
AKTIVER	5.000	306.317

PASSIVER

	2012 DKK	2011 DKK
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-377.000	-249.805
1 EGENKAPITAL.....	-252.000	-124.805
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.000	431.122
Anden gæld.....	-1.000	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	250.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	257.000	431.122
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	257.000	431.122
PASSIVER.....	5.000	306.317
2 Eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	Primo	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-249.000	-128.000	-377.000
	<u>-124.000</u>	<u>-128.000</u>	<u>-252.000</u>
2 Eventualposter mv.			
Ingen.			
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			