

JYDSK BIL-GLAS APS

ESBJERGVEJ 4
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2011 - 30.06.2012

6. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 30 07 39 75

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 30. november 2012

Inga Andersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.10.2011 - 30.06.2012	11
Balance pr. 30.06.2012	12
Noter til årsregnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Jydsk Bil-Glas ApS
Esbjergvej 4
6000 Kolding

Telefon: 75 52 60 99
Telefax: 75 53 80 80
Hjemmeside: www.jydsk-bilglas.dk
Email: info@jydsk-bilglas.dk

CVR-nr.: 30 07 39 75
Stiftet: 29. november 2006
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.10 - 30.06

Direktion

Inga Andersen
Daniel Andersen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Sydbank
Jernbanegade 14
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/2012 for selskabet Jydsk Bil-Glas ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/2012.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 22. november 2012

I direktionen

Inga Andersen

Daniel Andersen

712/4/SR/JJ

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Jydsk Bil-Glas ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jydsk Bil-Glas ApS for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.06.2012, 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 fejl-information, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.06.2012 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.

Kolding, den 22. november 2012

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

Palle Lysbjerg
Registreret revisor

Søren Rasmussen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive glarmestervirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -353.409, hvilket anses for ikke tilfredsstillende. Selskabets aktivitet er afhængt i regnskabsåret.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. og en egenkapital på kr. -1.051.256.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2012/2013

Det forventes, at selskabet fremover vil fungere som et hvilende selskab uden egentlig aktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Da selskabet fremover er uden egentlig aktivitet, ses der ikke mulighed for udnyttelse af et skatteaktiv, hvorfor dette ikke er afsat i regnskabet.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler – herunder leasingsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 5-6 år lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.10.2011 - 30.06.2012

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
BRUTTORESULTAT	-140.739	996.204
1 Personaleudgifter	-360.411	-1.384.752
2 Afskrivninger	483.357	-67.573
DRIFTSRESULTAT	-17.793	-456.121
Finansielle indtægter	38.741	140
Finansielle omkostninger	-54.014	-96.556
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-33.066	-552.537
3 Skat af årets resultat	-320.343	139.359
ÅRETS RESULTAT	-353.409	-413.178
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-353.409	-413.178
DISPONERET I ALT	-353.409	-413.178

BALANCE PR. 30.06.2012

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
4 Goodwill	0	833
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	833
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	295.469
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	295.469
Andre tilgodehavender	0	60.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	60.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	356.302
Varelager	0	284.897
VAREBEHOLDNINGER I ALT	0	284.897
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	402.465
Igangværende arbejder fremmed regning	0	52.059
Andre tilgodehavender	0	120.000
Periodeafgrænsningsposter	0	12.414
Udskudt skatteaktiv	0	320.343
TILGODEHAVENDER I ALT	0	907.281
LIKVIDE BEHOLDNINGER	0	12.111
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	0	1.204.289
AKTIVER I ALT	0	1.560.591

BALANCE PR. 30.06.2012

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
Selskabskapital	300.000	300.000
Overført resultat	-1.351.256	-997.847
6 EGENKAPITAL I ALT	-1.051.256	-697.847
Gæld til tilknyttede virksomheder	682.430	1.247.707
Anden gæld	0	126.309
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	682.430	1.374.016
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	82.340
Kreditinstitutter	358.826	435.229
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	156.754
Anden gæld	10.000	210.099
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	368.826	884.422
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.051.256	2.258.438
PASSIVER I ALT	0	1.560.591

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	292.316	1.154.718
Pensioner	40.700	168.938
Andre omkostninger til social sikring	16.032	36.812
Andre personaleomkostninger	11.363	24.284
I ALT	<u>360.411</u>	<u>1.384.752</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,0	4,0
2 Afskrivninger		
Goodwill	0	5.000
Driftsmateriel	0	36.590
Varevogn	0	51.936
Avance på solgte anlægsaktiver	-483.357	-25.953
I ALT	<u>-483.357</u>	<u>67.573</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring i udskudt skat	320.343	-139.359
ÅRETS SKAT I ALT	<u>320.343</u>	<u>-139.359</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
4 Goodwill		
Kostpris pr. 01.10.2011	25.000	25.000
Afgang 2011/2012	-25.000	0
KOSTPRIS PR. 30.06.2012	0	25.000
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2011	-24.167	19.167
Afskrivninger på udgåede aktiver	24.167	0
Afskrivninger i 2011/2012	0	5.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2012	0	24.167
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2012.....	0	833

Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 9.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2011/2012	2010/2011
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.10.2011	604.130	627.950
Tilgang 2011/2012	139.760	543.560
Afgang 2011/2012	-743.890	-567.380
KOSTPRIS PR. 30.06.2012	0	604.130
Nedskrivninger i 2011/2012	175.385	0
SAMLEDE NEDSKRIVNINGER PR. 30.06.2012.....	175.385	0
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2011	-308.661	223.468
Afskrivninger på udgåede aktiver	133.276	-3.333
Afskrivninger i 2011/2012	0	88.526
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2012	-175.385	308.661
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2012.....	0	295.469
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	114.660
Gæld på leasede aktiver udgør	0	134.057

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 9.

	Saldo pr. 01.10.2011	Årets bevægelser	Saldo pr. 30.06.2012
6 Egenkapital			
Selskabskapital.....	300.000	0	300.000
Overført resultat.....	-997.847	-353.409	-1.351.256
SALDO PR. 30.06.2012	-697.847	-353.409	-1.051.256

Selskabskapitalen består af 300 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
7 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	0	193.648
Heraf kortfristet del	0	-82.339
I ALT	0	111.309

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Jydsk Bil-Glas, Kolding ApS, Esbjergvej 4, 6000 Kolding

9 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

10 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Ingen