

**Selskabet af 10. august 2011 ApS**  
**CVR-nr. 21811785**

**Årsrapport 2012**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 24.06.2013.

## **Dirigent**

---

Navn: Kim Sørensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012	9
Balance pr. 31.12.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2012	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Selskabet af 10. august 2011 ApS

Matrosvænget 132

6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 21811785

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

### **Direktion**

Kim Sørensen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Frodesgade 125

6701 Esbjerg

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Selskabet af 10. august 2011 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 12.06.2013

### **Direktion**

Kim Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Selskabet af 10. august 2011 ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 10. august 2011 ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 afkræftende konklusion.

#### Forbehold

##### *Grundlag for afkræftende konklusion*

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som anført i note 1 i årsregnskabet er selskabets fremtid uafklaret og dermed mulighederne for at afvikle gældsforpligtelserne. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

#### Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlag for afkræftende konklusion, ikke er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 12.06.2013

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik H. Pedersen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er håndværksvirksomhed ved afslibning og behandling af gulve og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatopgørelsen udviser et overskud på 248.851 kr., hvilket ledelsen anser for et tilfredsstillende resultat.

Selskabet har tabt hele sin anpartskapital og er derved omfattet af selskabslovens § 119 vedrørende kapitaltab. Selskabet har i 2011 solgt hele sin aktivitet.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for selskabets personale.

### Af- og nedskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse for 2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>23.921</b>	<b>10.786</b>
Personaleomkostninger		(621)	(35.360)
Af- og nedskrivninger		<u>0</u>	<u>(459.493)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23.300</b>	<b>(484.067)</b>
Andre finansielle indtægter	2	80	0
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(31.100)</u>	<u>(96.987)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(7.720)</b>	<b>(581.054)</b>
Skat af ordinært resultat		<u>256.571</u>	<u>(156.000)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>248.851</u></b>	<b><u>(737.054)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>248.851</u>	<u>(737.054)</u>
		<b><u>248.851</u></b>	<b><u>(737.054)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.431	56.107
Andre tilgodehavender	4	5.141	0
Tilgodehavende selskabsskat		<u>256.571</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>283.143</u></b>	<b><u>56.107</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>11.085</u></b>	<b><u>33.089</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>294.228</u></b>	<b><u>89.196</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>294.228</u></u></b>	<b><u><u>89.196</u></u></b>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(888.514)</u>	<u>(1.137.365)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(763.514)</u></b>	<b><u>(1.012.365)</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	147.130
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.052.742	643.753
Anden gæld	5	<u>5.000</u>	<u>310.678</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.057.742</u></b>	<b><u>1.101.561</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.057.742</u></b>	<b><u>1.101.561</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>294.228</u></b>	<b><u>89.196</u></b>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2012**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	(1.137.365)	(1.012.365)
Årets resultat	0	248.851	248.851
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(888.514)</b>	<b>(763.514)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabet har tabt hele sin anpartskapital og er derved omfattet af selskabslovens § 119 vedrørende kapitaltab. Selskabet har i 2011 solgt hele sin aktivitet. Der er væsentlig usikkerhed omkring den fremtidige drift i selskabet, og mulighederne for at kunne afvikle gældsforpligtelserne.

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	80	0
	<b>80</b>	<b>0</b>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	31.100	33.900
Renteomkostninger i øvrigt	0	63.087
	<b>31.100</b>	<b>96.987</b>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
<b>4. Andre tilgodehavender</b>		
Øvrige tilgodehavender	5.141	0
	<b>5.141</b>	<b>0</b>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
<b>5. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	0	305.678
Andre skyldige omkostninger	5.000	5.000
	<b>5.000</b>	<b>310.678</b>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt arbejdsgarantier for 9 t.kr., som er sikret ved pant i likvide beholdninger.