

MILJØTÆPPER OG GULVBELÆGNING A/S

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2013

Allan Glud

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MILJØTÆPPER OG GULVBELÆGNING A/S

Telefonnummer: 43647300

Fax: 43647325

e-mailadresse: info@miljoetaepper.dk

CVR-nr: 14259295

Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Bankforbindelse Nykredit Bank
Ny Østergade 25
1101 København K

Revisor Revisionshuset i Holbæk ApS
Kalundborgvej 123
4300 Holbæk
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2012 til 30. juni 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat. foreningens vedtægter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 26/11/2013

Direktion

Per Achen
direktør

Bestyrelse

Anne Marie Achen

Allan Glud

Per Achen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Miljøtæpper og Gulvbelægning A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MILJØTÆPPER OG GULVBELÆGNING A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 handlinger 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.

Forbehold

Selskabet har tabt hele sin aktiekapital. Der tages derfor forbehold for fortsat drift. Fortsat drift vil betyde at selskabet skal have tilført ny kapital DKK 3.250.000.

Konklusion

Det er vores opfattelse, med forbehold for fortsat drift, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Holbæk, 26/11/2013

Carsten hansen
Registreret revisor
Revisionshuset i Holbæk ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været salg af tæpper, linoleum og trægulve til private og erhverv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2012/13 har ikke været tilfredsstillende. Selskabets resultat er påvirket af et fald i omsætningen.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i taakt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragge virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit.

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterier

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

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 25.

Udskudt skat fremkommer som 25% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af de akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.900 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til anskaffelseskursen, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v.".

Deposita måles til anskaffelsessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutafortjenester og -tab

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balance dagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		1.879.575	2.625.426
Personaleomkostninger	1	-1.505.525	-1.603.046
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.160	-10.160
Resultat af ordinær primær drift		1.012.220	1.012.220
Andre finansielle indtægter		9.435	26.994
Øvrige finansielle omkostninger		-259.503	-289.437
Ordinært resultat før skat		103.663	749.778
Ekstraordinære indtægter		37.500	465.063
Ekstraordinært resultat før skat		141.163	1.214.840
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		141.163	1.214.840
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		141.163	1.214.840
I alt		141.163	1.214.840

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		137.500	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		8.709	16.527
Materielle anlægsaktiver i alt	4	146.209	16.527
Deposita		280.009	334.700
Finansielle anlægsaktiver i alt		280.009	334.700
Anlægsaktiver i alt		426.218	351.227
Fremstillede varer og handelsvarer		2.327.693	2.700.679
Varebeholdninger i alt		2.327.693	2.700.679
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		86.803	265.654
Andre tilgodehavender		64.572	65.803
Periodeafgrænsningsposter		32.487	27.475
Tilgodehavender i alt		183.862	358.933
Likvide beholdninger		11.715	9.021
Omsætningsaktiver i alt		2.523.270	3.068.632
AKTIVER I ALT		2.949.488	3.419.860

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Overført resultat		-3.220.219	-3.361.382
Egenkapital i alt		-2.720.219	-2.861.382
Gæld til banker		1.200.679	1.472.290
Modtagne forudbetalinger fra kunder		217.795	166.252
Leverandører af varer og tjenesteydelser		891.488	1.129.427
Anden gæld		1.015.088	1.045.958
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.344.657	2.467.314
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.669.707	6.281.242
Gældsforpligtelser i alt		5.669.707	6.281.242
PASSIVER I ALT		2.949.488	3.419.860

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13	2011/12
	kr.	kr.
Løn og gager	1276299	1389504
Pensionsbidrag	194994	180323
Andre omkostninger til social sikring	34232	33219
	1505525	1603046

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	12500	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7819	10160
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	20319	10160

3. Skat af årets resultat

	2012/13	2011/12
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	117.414	140.969
Tilgang	0	150.000	0
Afgang	0	-117.414	0
Kostpris ultimo	0	150.000	140.969
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-117.414	-124.442
Årets afskrivning	0	-12.500	-7.819
Tilbageførsel ved afgang	0	117.414	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-12.500	-132.260
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	137.500	8.709

5. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital dd.mm.åå.	500.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	500.000

6. Oplysning om eventualaktiver

Værdi af skattemæssigt underskud m.m. udgør DKK. 1.031.000

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakter med op til 6 måneders opsigelse. Huslejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør.

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende inventar.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter DKK 1.200.679, er der virksomhedspant DKK 1.500.000 i beholdning af fremstillede færdigvarer og handelsvarer til bogført værdi DKK 2.327.693.

.