

MILJØTÆPPER OG GULVBELÆGNING A/S

Årsrapport

1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/01/2015

Per Achen
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 Vallensbækvej 46 2625 Vallensbæk Telefonnummer: 43647300 Fax: 43647325 e-mailadresse: info@miljoetaepper.dk CVR-nr: 14259295 Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Nykredit Bank Ny Østergade 25 1101 København K
Revisor	REVISIONSHUSET I HOLBÆK APS Kalundborgvej 123 Holbæk DK Danmark CVR-nr: 87948412 P-enhed: 1004444561

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2013 til 30. juni 2014.

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 27/01/2015

Direktion

Per Achen

Bestyrelse

Anne Marie Achen

Per Achen

Kristoffer Achen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet vil på den ordinære generalforsamling fravalgt revisionen gældende for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015. Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MILJØTÆPPER OG GULVBELÆGNING A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MILJØTÆPPER OG GULVBELÆGNING A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabet har tabt hele sin aktiekapital. Der tages forbehold for fortsat drift. Fortsat drift vil betyde at selskabet skal have tilført ny kapital kr. 3.411.000.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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, 15/01/2015

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 2013/14 har ikke været tilfredsstillende. Selskabets resultat er påvirket af laver avance ved salg af selskabets produkter.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten for 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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 24,5.

Udskudt skat fremkommer som 24,5% 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 12.600 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 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		1.600.172	1.879.575
Personaleomkostninger	1	-1.863.963	-1.505.525
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	26.653	-10.160
Resultat af ordinær primær drift		-237.138	1.012.220
Andre finansielle indtægter		22.538	9.435
Øvrige finansielle omkostninger		-252.303	-259.503
Ordinært resultat før skat		-466.903	103.663
Ekstraordinære indtægter	3	329.648	37.500
Ekstraordinære omkostninger	4	-53.338	
Ekstraordinært resultat før skat		-190.593	141.163
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-190.593	141.163
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-190.593	141.163
I alt		-190.593	141.163

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	137.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.529	8.709
Materielle anlægsaktiver i alt	5	4.529	146.209
Deposita		290.569	280.009
Finansielle anlægsaktiver i alt		290.569	280.009
Anlægsaktiver i alt		295.098	426.218
Fremstillede varer og handelsvarer		2.023.145	2.327.693
Varebeholdninger i alt		2.023.145	2.327.693
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		211.306	86.803
Andre tilgodehavender		0	64.572
Periodeafgrænsningsposter		40.112	32.487
Tilgodehavender i alt		251.418	183.862
Likvide beholdninger		6.403	11.715
Omsætningsaktiver i alt		2.280.966	2.523.270
Aktiver i alt		2.576.064	2.949.488

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-3.410.811	-3.220.219
Egenkapital i alt	6	-2.910.811	-2.720.219
Gæld til banker		1.095.943	1.200.679
Modtagne forudbetalinger fra kunder		124.173	217.795
Leverandører af varer og tjenesteydelser		749.667	891.488
Anden gæld		1.625.404	1.015.088
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.891.688	2.344.657
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.486.875	5.669.707
Gældsforpligtelser i alt		5.486.875	5.669.707
Passiver i alt		2.576.064	2.949.488

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Løn og gager	1598610	1276299
Pensionsbidrag	165234	194994
Andre omkostninger til social sikring	35783	34232
Øvrige personaleomkostninger	64336	0
	<u>1863963</u>	<u>1505525</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013/14 kr.	2012/13 t.kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	-12500	12500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4180	7819
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-18.333	0
	<u>-26653</u>	<u>20319</u>

3. Ekstraordinære indtægter

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Akkort/eftergivelse kreditorer	329648	0
Ekstraordinær indtægter i øvrigt	0	37500
	<u>329648</u>	<u>37500</u>

4. Ekstraordinære omkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Regulering lønrefusion tidligere år	53338	0
	<u>53338</u>	<u>0</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	150000	140.969
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	-150000	0
Kostpris ultimo	0	0	140.969
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-12500	-132260
Årets afskrivning	0	0	-4180
Tilbageførsel ved afgang	0	12500	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-136440
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	4529

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500000	0	-3220219	0	-2720219
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-190593	0	-190593
Egenkapital ultimo	500000	0	-3410811	0	-2910811

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter DKK 1.095.943, er der virksomhedspant DKK 1.500.000 i beholdning af fremstillede færdigvarer og handelsvarer til bogført værdi DKK 2.023.145.

9. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Værdi af skattemæssigt underskud udgør DKK 1.060.000.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med op til 6 måneders opsigelse. Selskabet har endvidere indgået lejekontrakt vedrørende inventar.