

ØSTJYSK TAGMALING OG GULVSLIBNING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/11/2013

Per Vilain
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ØSTJYSK TAGMALING OG GULVSLIBNING ApS
Holme Møllevej 39
8260 Viby J

Telefonnummer: 26832656

e-mailadresse: kontakt@jysktagmalingogrens.dk

CVR-nr: 31629306

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S

Revisor REVISIONSFIRMAET ELSE HØY ApS
Skanderborgvej 3
8362 Hørning
CVR-nr: 15275677

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet årsregnskabet for 2012, årsregnskabet udviser et ikke tilfredsstillende resultat. Jeg skal efter min bedste overbevisning erklære, at:

- Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver en retvisende redegørelse af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- Ledelsen har besluttet at fravælge revision for næste regnskabsår. Virksomheden opfylder kravene herfor pr. 1/1 2013.

Jeg indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

01/11/2013

Direktion

Per Vilain

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Østjysk Tagmaling og Gulvslibning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Østjysk Tagmaling og Gulvslibning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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.

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 regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Det skal bemærkes, at egenkapitalen ikke opfylder kapitalkravene og at ordinær generalforsamling ikke er afholdt rettidigt.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørning, 01/11/2013

Else Høy
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET ELSE HØY ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med rensning, reparation og maling af tage / slibning af gulve samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske stilling fremgår af regnskabet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt. Ordinær generalforsamling er afviklet for sent, men det tilstræbes at afvikle generalforsamlingen for det kommende år rettidigt, senest den 31. maj 2014.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

For det kommende år forventes en tilfredsstillende indtjening.

Egenkapitalen er tabt, men forventes inddækket ved fremtidig overskud.

Resultatanvendelse

Resultatfordelingen fremgår af specifikation i relation til resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er udarbejdet i sammendraget form i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens udførte, fakturerede tag-arbejde.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Skatter

Skat beregnes med 25 % af den skattepligtige indkomst. Udskudt skat/skatteaktiv beregnes ud fra forskellen mellem driftsmidlernes driftsøkonomiske og skattemæssige saldo, samt tillæg af skattemæssig underskud.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler afskrives over en forventet levetid på 5 år.

I anskaffelsesåret foretages forholdsmæssig afskrivning.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger måles til kostpris.

Igangværende arbejde indregnes til forbrugt timepris excl. moms.

Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser er optaget til nominal værdi.

Forudbetalte omkostninger er omkostninger, som er fordelt på det regnskabsår de vedrører.

Gældsposter

Gælden er optaget til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning	1	104.704	213.281
Eksterne omkostninger		-126.444	-105.948
Bruttoresultat		-21.740	107.333
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-43.546	-63.136
Resultat af ordinær primær drift		-65.286	44.197
Øvrige finansielle omkostninger		-17.571	-18.925
Ordinært resultat før skat		-82.857	25.272
Ekstraordinært resultat før skat		0	0
Skat af årets resultat	3	19.900	-7.177
Årets resultat		-62.957	18.095
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-62.957	18.095
I alt		-62.957	18.095

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		120.193	85.926
Materielle anlægsaktiver i alt	4	120.193	85.926
Anlægsaktiver i alt		120.193	85.926
Råvarer og hjælpematerialer		56.934	30.628
Varebeholdninger i alt		56.934	30.628
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.965	4.375
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	40.600
Udsudte skatteaktiver		43.395	23.495
Periodeafgrænsningsposter		40.473	34.048
Tilgodehavender i alt		88.833	102.518
Omsætningsaktiver i alt		145.767	133.146
AKTIVER I ALT		265.960	219.072

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-141.997	-79.040
Egenkapital i alt		-16.997	45.960
Gæld til banker		159.933	94.871
Langfristede gældsforpligtelser i alt		159.933	94.871
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.596	8.405
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		-7.250	-4.750
Anden gæld		4.712	10.322
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		108.966	64.264
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		123.024	78.241
Gældsforpligtelser i alt		282.957	173.112
PASSIVER I ALT		265.960	219.072

Noter

1. Nettoomsætning

I nettoomsætningen indgår omsætning fratrukket vareforbrug og lønninger til gnst. 1/5 heltidsansatte hele året.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012	2011
	kr.	kr.
Værktøj og småanskaffelser	10813	28976
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32733	34160
	<u>43546</u>	<u>63136</u>

3. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	19900	-7177
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>19900</u>	<u>-7177</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	152500
Tilgang	67000
Afgang	0
Kostpris ultimo	219500
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-66574
Årets afskrivning	-32733
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-99307
Regnskabsmæssig værdi ultimo	120193

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Rensning, reparation og maling af tage, samt slibning af gulve.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Intet.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Ejerforhold:

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettighed eller pålydende værdi:

PeviInvest ApS, 100%

Nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse:

Grundlag:

Per Vilain

Pevi Invest ApS

Direktør

Anpartshaver