

SKI A/S

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/03/2013

Flemming Birk

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SKI A/S
Københavnsvej 265
4000 Roskilde

CVR-nr: 26714516
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 for SKI A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter hvor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen har truffet beslutning om, at årsregnskabet ikke revideres.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19/03/2013

Direktion

Flemming Birk

Bestyrelse

René Munksgaard Andersen

Flemming Birk

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for SKI A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

København, 19/03/2013

Leif G. Rasmussen
Statsautoriseret revisor
Nielsen & Christensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter produktion og salg af metal, VVS-artikler og plastprodukter. Desuden agenturvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Den fortsatte drift afhænger af, om der stilles de finansielle muligheder til rådighed. Selskabets ledelse har udarbejdet årsrapporten med fortsat drift for øje, idet det forventes, at selskabet kan opnå de finansielle tilsagn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der forventes en forbedret aktivitet og indtjening end år 2011/12.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke særlige forhold ud over det oven for anførte.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SKI A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, autodrift, rejseomkostninger, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar 5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på general-forsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		735.894	1.487.523
Personaleomkostninger	1	-699.669	-751.826
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.364	0
Resultat af ordinær primær drift		34.861	735.697
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-57.536	-56.447
Ordinært resultat før skat		-22.675	679.250
Ekstraordinært resultat før skat		-22.675	679.250
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-22.675	679.250
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-22.675	679.250
I alt		-22.675	679.250

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.364
Materielle anlægsaktiver i alt		0	1.364
Anlægsaktiver i alt		0	1.364
Fremstillede varer og handelsvarer		258.261	435.598
Varebeholdninger i alt		258.261	435.598
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		259.784	456.644
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		867.749	422.830
Andre tilgodehavender		67.721	67.721
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		53.000	53.000
Tilgodehavender i alt		1.248.254	1.000.195
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		1.506.515	1.435.793
AKTIVER I ALT		1.506.515	1.437.157

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		-818.972	-796.297
Egenkapital i alt	3	-318.972	-296.297
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		382.923	578.577
Leverandører af varer og tjenesteydelser		328.648	233.147
Anden gæld		1.066.987	829.167
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		46.929	92.563
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.825.487	1.733.454
Gældsforpligtelser i alt		1.825.487	1.733.454
PASSIVER I ALT		1.506.515	1.437.157

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	822528	803876
Lønrefusioner	-180599	-120097
Regulering feriepengeforpligtelse	0	6500
Pension	20653	19279
Andre udgifter til social sikring	19972	10988
Personaleomkostninger	17115	31280
	<u>699669</u>	<u>751826</u>

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabet har et skatteaktiv, der ikke er optaget som aktiv i balancen.

3. Egenkapital i alt

	1/10 2011 kr.	Forslag til årets resultatfordeling kr.	30/9 2012 kr.
Aktiekapital	500000	0	500000
Overført resultat	-796297	-22675	-818972
Egenkapital ultimo	<u>-296297</u>	<u>-22675</u>	<u>-318972</u>

4. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har leasingforpligtelser på maskine.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer ejer over 5 % af aktiekapitalen:
Direktør Flemming Birk, Vindegårdsvej 11, 4632 Bjæverskov.
RMA Invest Holding ApS (CVR-nr. 26 68 69 54).

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 20. mar 2013.