

SKI A/S

(CVR.nr. 26 71 45 16)

Årsrapport

2012/2013

(11. regnskabsår)



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning side 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab side 2

Ledelsesberetning m.v.:

Selskabsoplysninger side 3

Ledelsesberetning side 4

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Anvendt regnskabspraksis side 5 - 7

Resultatopgørelse for 2012/2013 side 8

Balance pr. 30. september 2013 side 9 - 10

Noter side 11 - 12



LEDELSESPÅTEGNING.

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/2013 for SKI A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

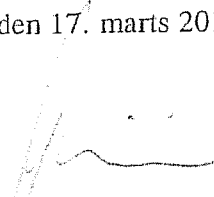
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen har truffet beslutning om, at selskabet ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

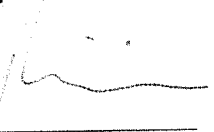
Roskilde, den 17. marts 2014

Direktion:



Flemming Birk

Bestyrelse:

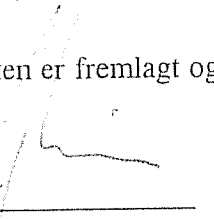


Flemming Birk

Thea Jethe Lillelund

René Munkgaard Andersen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18/3 2014.



Dirigent

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB.

Til den daglige ledelse i SKI A/S.

Vi har opstillet årsregnskabet for SKI A/S for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410. Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 17. marts 2014

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Flemming Hansen
statsautoriseret revisor



SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: SKI A/S
Københavnsvej 265
4000 Roskilde

CVR.nr.: 26 71 45 16
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion: Flemming Birk

Bestyrelse: Flemming Birk
Thea Jethe Lillelund
René Munkgaard Andersen

Revision: Revisionsfirmaet Flemming Hansen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ahlgade 15-17
4300 Holbæk



LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat kr. -324.881 anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for SKI A/S for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt 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 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.

RESULTATOPGØRELSEN.

Bruttofortjeneste:

I bruttofortjenesten er indregnet nettoomsætning ved salg med fradrag af udgifter, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen og udgifter indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Arbejder udført for fremmed regning indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved bruttoresultatet svarer til indtjeningen af årets udførte arbejder. Bruttoresultatet indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Endvidere indregnes andre eksterne omkostninger som omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

BALANCEN.

Varebeholdninger:

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisation 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat:

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

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Skyldig skat og udskudt skat - fortsat:

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning 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 24,5%.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2013.

	note	2012/2013 kr.	2011/2012 i 1.000 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		384.743	736
Personaleomkostninger	1	642.676	700
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		-257.933	36
Finansielle omkostninger		66.948	58
RESULTAT FØR SKAT		-324.881	-22
Skat af årets resultat	2	0	0
<u>ÅRETS RESULTAT</u>		<u>-324.881</u>	<u>-22</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte		0	0
Overført resultat		-324.881	-22
<u>DISPONERET I ALT</u>		<u>-324.881</u>	<u>-22</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013

	2012/2013	2011/2012 i
	kr.	1.000 kr.
<u>AKTIVER:</u>		
Andre tilgodehavender	<u>67.721</u>	<u>67</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>67.721</u>	<u>67</u>
Varelager	<u>204.845</u>	<u>258</u>
VAREBEHOLDNINGER I ALT	<u>204.845</u>	<u>258</u>
Tilgodehavender fra salg	503.688	260
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager	41.072	53
Mellemregning med FMKMT Invest A/S	<u>932.749</u>	<u>868</u>
TILGODEHAVENDER	<u>1.477.509</u>	<u>1.181</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>1.682.354</u>	<u>1.439</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u><u>1.750.075</u></u>	<u><u>1.506</u></u>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013.

	note	2012/2013 kr.	2011/2012 i 1.000 kr.
<u>PASSIVER:</u>			
Selskabskapital	3	500.000	500
Overført resultat	4	-1.143.853	-818
Forslået udbytte for regnskabsåret		0	0
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>		<u>-643.853</u>	<u>-318</u>
Gæld til pengeinstitutter		638.442	383
Leverandører af varer og tjenesteydelser		573.853	328
Anden gæld		1.181.633	1.066
Mellemregning med anpartshaver		0	47
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		<u>2.393.928</u>	<u>1.824</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>		<u>2.393.928</u>	<u>1.824</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>1.750.075</u>	<u>1.506</u>



NOTER.

	2012/2013	2011/2012 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 1. Personale udgifter:</u>		
Lønninger	576.974	642
Pensioner	44.500	21
Andre sociale omkostninger	13.021	20
Øvrige personaleudgifter	<u>8.181</u>	<u>17</u>
	<u>642.676</u>	<u>700</u>
 <u>Note 2. Skat af årets resultat:</u>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>	<u>0</u>
 Selskabet har et skatteaktiv, der ikke er optaget som aktiv i balancen.		
 <u>Note 3. Selskabskapital:</u>		
Selskabskapital pr. 1. oktober 2012	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Selskabskapital pr. 30. september 2013	<u>500.000</u>	<u>500</u>
 <u>Note 4. Overført resultat:</u>		
Overført resultat pr. 1. oktober 2012	-818.972	-796
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>-324.881</u>	<u>-22</u>
Overført resultat pr. 30. september 2013	<u>-1.143.853</u>	<u>-818</u>