

# **ALS VINDUER & DØRE AF 2002 ApS**

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/03/2013**

---

**Svend Erik Bonde**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ALS VINDUER & DØRE AF 2002 ApS  
Dalvej 1  
6430 Nordborg

CVR-nr: 26836816  
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

**Revisor** REVISION- OG REGNSKABSKONTORET ApS REGISTREREDE  
REVISORER  
Østergade 10  
6400 Sønderborg  
CVR-nr: 28902867

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Als Vinduer og Døre af 2002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat. Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30/03/2013

## Direktion

Svend Erik Bonde

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ALS VINDUER & DØRE AF 2002 ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALS VINDUER & DØRE AF 2002 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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.

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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 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.

Sønderborg, 30/03/2013

Claus Kindberg CMA

Registreret revisor

Revision- og Regnskabskontoret ApS

Henning Kjær HD

Registreret revisor

Revision- og Regnskabskontoret ApS

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har som tidligere år været at drive fabrikation af vinduer og døre og dermed beslægtet virksomhed efter generalforsamlingens skøn.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør et overskud på kr. 7.965 og status balancerer med kr. 1.005.934 med en negativ egenkapital på kr. 265.124.

Årets resultat er steget med kr. 265.794 i forhold til sidste år.

Ledelsen anser stadig ikke resultatet som tilfredsstillende. Selskabet forventer stadig at retablere egenkapitalen via egen fremtidig indtjening.

## Den forventede økonomiske udvikling

Der forventes et positivt resultat.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning fratrukket vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted, og indregnes efter fradrag af afgivne varerabatter og bonus samt ekskl. moms.

I vareforbruget er indregnet direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, herunder ændring i varelagre og igangværende arbejder til kostpris.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration samt øvrige personale- og kapacitetsomkostninger.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, kontantrabatter samt låneomkostninger.

## Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat.

Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 25%.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skattemæssige underskud i koncernens sambeskattede selskaber modregnes i overskudsgivende sambeskattede selskaber. Skatteværdien af modregnede underskud refunderes selskaberne imellem med forholdsmæssig fordeling efter skattemæssige resultater.

**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning lejede lokaler 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.300 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Varebeholdninger**

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Varer under fremstilling samt fremstillede varer måles til kostpris, som omfatter købspris for direkte medgåede materialer og lønninger. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

For langsomt omsættelige eller ukurante handelsvarer foretages nedskrivning.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab, som måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Kortfristede gældsforpligtelser**

Øvrige finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte uforrentede eller korte variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

# Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>901.022</b>	<b>360.982</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-824.501	-626.349
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	<b>2</b>	-27.478	-36.949
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>49.043</b>	<b>-302.316</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	5.548
Øvrige finansielle omkostninger .....		-38.078	-46.061
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>10.965</b>	<b>-342.829</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>10.965</b>	<b>-342.829</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	-3.000	85.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>7.965</b>	<b>-257.829</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		7.965	-257.829
<b>I alt</b> .....		<b>7.965</b>	<b>-257.829</b>

# Balance 30. september 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		46.687	48.838
Indretning af lejede lokaler .....		42.395	55.222
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>89.082</b>	<b>104.060</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>89.082</b>	<b>104.060</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		450.407	261.264
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>450.407</b>	<b>261.264</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		216.599	288.183
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		87.846	102.500
Tilgodehavende skat .....		162.000	165.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>466.445</b>	<b>555.683</b>
Likvide beholdninger .....		0	11.993
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>916.852</b>	<b>828.940</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.005.934</b>	<b>933.000</b>

# Balance 30. september 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-390.124	-398.089
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>-265.124</b>	<b>-273.089</b>
Gæld til banker .....		23.700	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		217.173	211.160
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		938.394	888.102
Anden gæld .....		91.791	106.827
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.271.058</b>	<b>1.206.089</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.271.058</b>	<b>1.206.089</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.005.934</b>	<b>933.000</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	784.307	586.578
Andre omkostninger til social sikring	40.194	39.771
	<u>824.501</u>	<u>626.349</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Lejede lokaler	12.827	22.298
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.651	14.651
	<u>27.478</u>	<u>36.949</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Ændring af udskudt skat	3.000	-85.000
	<u>3.000</u>	<u>-85.000</u>

## 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning i lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	222.984	217.191
Tilgang	0	12.500
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>222.984</u>	<u>229.691</u>
Af- og nedskrivning primo	-167.762	-168.353
Årets afskrivning	-12.827	-14.651

<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-180.589</b>	<b>-183.004</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>42.395</b>	<b>46.687</b>

## 5. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>
	<b>kr.</b>
Anpartskapital primo	125.000
Overført resultat primo	-398.089
Overført af årets resultat	7.965
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-265.124</b>

## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ud over hvad der fremgår af årsrapporten har virksomheden ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

## 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for eventuelt mellemværende med Kreditbanken A/S er der stillet beløbsbegrænset kaution på kr. 150.000 fra moderselskab.

**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 30. mar 2013.