

***Diamantboghandel
v/Fidelis ApS
Slagelsevej 85
4450 Jyderup***

CVR. nr.: 28282036

***ÅRSRAPPORT
1. januar 2012 til 31. december 2012***

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2013

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2012 for Diamantboghandel, v/Fidelis ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 perioden 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, den 16. maj 2013

Direktion

Taimi Grønborg

Bestyrelse

Taimi Grønborg

Jesper Fowler Lund

Niels Pram Nielsen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til kapitalejerne i Diamantboghandel, v/Fidelis ApS

Baseret på virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet balancen pr. 31. december 2012 for Diamantboghandel, v/Fidelis ApS og resultatopgørelsen for året afsluttet på denne dato.

Ledelsen har ansvaret for regnskabet. Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Svinninge, den 16. maj 2013
ABM Revision Registreret Revisionsvirksomhed

Frits Pedersen
Registreret revisor FDR

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Diamantboghandel v/Fidelis ApS Slagelsevej 85 4450 Jyderup
	Telefon: 33 47 49 46
	CVR-nr.: 28 28 20 36
	Hjemsted: Hølbæk
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Taimi Grønborg Jesper Fowler Lund Niels Pram Nielsen
Direktion	Taimi Grønborg
Revisor	ABM Revision Registreret Revisionsvirksomhed Hovedgaden 60 4520 Svinninge CVR nr. 29234590
Hovedaktivitet	Selskabets har i øjeblikket ingen aktivitet

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabet har i øjeblikket ingen aktivitet.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er ophørt med drift af boghandelen Diamanten.

Resultatet for året blev et underskud på kr. 15.005. Som følge heraf samt tidligere års underskud har selskabet tabt hele anpartskapitalen, og der vil derfor på selskabets ordinære generalforsamling blive redegjort for selskabets økonomiske stilling overfor anpartshaverne, herunder at anpartshaverne om nødvendigt er indstillet på at stille yderligere selskabskapital til rådighed.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Diamantboghandel, v/Fidelis ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i form af den fakturerede omsætning. Omsætningen indregnes excl. moms.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter resterende lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Årets skat er beregnet med en skattesats på 25%.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der forventes ikke tab på tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2012 til 31. DECEMBER 2012

	2012	2011 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	11.836-	329
1 Personaleomkostninger	529-	605-
DRIFTSRESULTAT	12.365-	276-
2 Andre finansielle omkostninger	2.640-	8-
RESULTAT FØR SKAT	15.005-	284-
3 Skat af årets resultat	0	34-
ÅRETS RESULTAT	15.005-	318-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	15.005-	318-
DISPONERET I ALT	15.005-	318-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	2012	2011 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	0	20
Varebeholdninger	0	20
4 Andre tilgodehavender	736	18
5 Periodeafgrænsningsposter.....	2.577	0
Tilgodehavender	3.313	18
Likvide beholdninger	7.301	43
OMSÆTNINGSAKTIVER	10.614	81
AKTIVER	10.614	81

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012
PASSIVER

	2012	2011 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	130.000	130
Overkurs ved emission.....	220.000	220
Overført resultat.....	414.700-	400-
6 EGENKAPITAL.....	64.700-	50-
7 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.500	20
Anden gæld.....	0	11
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	68.814	100
Kortfristede gældsforpligtelser.....	75.314	131
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	75.314	131
PASSIVER.....	10.614	81
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2012	2011 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	0	524
Pensioner	0	65
Andre omkostninger til social sikring	529	16
Personalemkostninger i alt	529	605
2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	2	0
Rente mellemregning med Aps-haver	1.838	7
Renter, ej skattemæssigt fradrag	800	1
Andre finansielle omkostninger i alt	2.640	8
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	34
Skat af årets resultat i alt	0	34
4 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	18
Negativ moms	736	0
Andre tilgodehavender i alt	736	18
5 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	1.482	0
Forudbetalt udgifter	1.095	0
Periodeafgrænsningsposter i alt	2.577	0

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	130.000	0	130.000
Overkurs ved emission	220.000	0	220.000
Overført resultat	399.695-	15.005-	414.700-
	<u>49.695-</u>	<u>15.005-</u>	<u>64.700-</u>

	2012	2011 kr. 1000
7 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	0	2
Revisorhonorar	6.500	18
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	<u>6.500</u>	<u>20</u>

8 Eventualposter mv.
Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.