

Revisionsfirmaet



**JØRGEN LØBNER ApS**

Statsautoriseret revisor

## **Maretti Trægulve ApS**

**Landlystvej 11**

**8960 Randers SØ**

**CVR. nr. 30276736**

## **Årsrapport for 2012**

**6. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 16. april 2013

**Dennis Maretti Madsen**  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13



## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Maretti Trægulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 16. januar 2013

### Direktion

Dennis Maretti Madsen

Direktør



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejeren i Maretti Trægulve ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Maretti Trægulve ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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 revisionshandlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.




## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Selskabet har tabt anpartskapitalen og opfylder dermed ikke kapitalkravene i selskabslovene. Det er ledelsens ansvar at få kapitalforholdene bragt på plads.

Bjerringbro, den 16. januar 2013

**Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS**

  
Jørgen Løbner  
Statsautoriseret revisor



## Selskabsoplysninger

<b>Selskabsoplysninger</b>	Maretti Trægulve ApS Landlystvej 11 8960 Randers SØ
<b>E-mail</b>	dennismaretti@gmail.com
<b>CVR-nr.</b>	30276736
<b>Stiftelsesdato</b>	15. februar 2007
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2012 - 31. december 2012
<b>Direktion</b>	Dennis Maretti Madsen, Direktør
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	Dennis Maretti Madsen, 100 %
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS Nørregade 14 8850 Bjerringbro
<b>Pengeinstitut</b>	Hvidbjerg Bank Vævervej 5 8800 Viborg



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Maretti Trægulve ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Indregningsmetoder og målegrundlag**

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.



## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0%

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.



### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>690.897</b>	<b>576.345</b>
Personaleomkostninger		714.577	511.019
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.500	6.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.820</b>	<b>59.325</b>
Finansielle omkostninger		38.679	54.443
<b>Resultat før skat</b>		<b>-36.859</b>	<b>4.882</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-36.859</b>	<b>4.882</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-36.859	4.883
Udbytte		0	0
		<b>-36.859</b>	<b>4.883</b>



## Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		0	19.500
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>19.500</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1, 2	45.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>45.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>45.000</b>	<b>19.500</b>
Varebeholdning		0	8.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>8.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	264.125
Andre tilgodehavender		10.000	10.000
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>10.000</b>	<b>274.125</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>10.000</b>	<b>282.125</b>
<b>Aktiver</b>		<b>55.000</b>	<b>301.625</b>



## Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-202.312	-165.453
<b>Egenkapital</b>	3	<u>-77.312</u>	<u>-40.453</u>
Hensættelser til udskudt skat	4	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til banker		6.904	33.059
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	119.784
Anden gæld		125.408	189.235
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>132.312</u>	<u>342.078</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>132.312</u>	<u>342.078</u>
<b>Passiver</b>		<u>55.000</u>	<u>301.625</u>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		



## Noter

	2012	2011
<b>1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	45.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>45.000</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>45.000</b>	<b>0</b>

## 2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

### Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
MJ Gruppen ApS	Bjerringbro	50,00	45.000	0
			<b>45.000</b>	<b>0</b>

Der er ikke aflagt regnskab for MJ Gruppen ApS. Første regnskabår er fra 16. august 2012 til 31. december 2013.

## 3. Egenkapital

Egenkapitalbevægelser	Selskabs- kapital primo	Overført resultat	Foreslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar	125.000	-165.453	0	-40.453
Årets resultat	0	-36.859	0	-36.859
	<b>125.000</b>	<b>-202.312</b>	<b>0</b>	<b>-77.312</b>

Der har ikke været bevægelser i selskabskapitalen de seneste 5 år.



## Noter

2012

2011

### Note 4 - Hensættelser til udskudt skat

	Regnskabs- mæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	Forskel
Produktionsanlæg og maskiner	0	-8.125	8.125
Underskud til fremførsel	0	87.125	-87.125
<b>Grundlag for beregning af udskudt skat</b>			<b>-79.000</b>
Trækprocent			25%
<b>Udskudt skat</b>			<b>-19.700</b>
Udskudt skat pr. 1. januar			0
<b>Ændring i udskudt skat</b>			<b>-19.700</b>

Der aktives ikke på negativ udskudt skat

### 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ikke indgået yderligere forpligtelser end hvad der er sædvane inden for branchen.