

Gleerustol ApS
CVR-nr. 32 31 14 66

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2013.

Nico Mølgaard Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Gleerustol ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjerritslev, den 22. april 2013

Direktion

Nico Mølgaard Pedersen

Jacob Hertz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Gleerustol ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gleerustol ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen.

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.

Fjerritslev, den 22. april 2013

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gleerustol ApS
Grønnestrandvej 29
9690 Fjerritslev

Telefon: 98 23 55 23
Telefax: 98 23 55 53
Hjemmeside: www.gleerustol.dk

CVR-nr.: 32 31 14 66
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Nico Mølgaard Pedersen
Jacob Hertz

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Borups Allé 3,
9690 Fjerritslev

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består af at drive produktionsvirksomhed og dertil knyttet handelsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gleerustol ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - 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 generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttotab	-10.048	-14.980
Personaleomkostninger	0	-1.970
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-48.571	-44.523
Resultat før finansielle poster	-58.619	-61.473
Andre finansielle omkostninger	-41.277	-32.723
Resultat før skat	-99.896	-94.196
1 Skat af årets resultat	24.974	21.254
Årets resultat	-74.922	-72.942
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-74.922	-72.942
Disponeret i alt	-74.922	-72.942

Balance 31. december

Aktiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Goodwill	145.239	173.810
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>145.239</u>	<u>173.810</u>
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	61.667	81.667
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>61.667</u>	<u>81.667</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>206.906</u>	<u>255.477</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	113.831	130.004
	Varebeholdninger i alt	<u>113.831</u>	<u>130.004</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.633	6.308
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	160.000
	Udskudt skatteaktiv	46.228	21.254
	Andre tilgodehavender	<u>2.779</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>56.640</u>	<u>187.562</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>170.471</u>	<u>317.566</u>
	Aktiver i alt	<u>377.377</u>	<u>573.043</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Anpartskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	-67.864	7.058
	Egenkapital i alt	<u>12.136</u>	<u>87.058</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	278.241	397.978
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7.000
	Anden gæld	80.000	81.007
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>365.241</u>	<u>485.985</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>365.241</u>	<u>485.985</u>
	 Passiver i alt	 <u>377.377</u>	 <u>573.043</u>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

8 **Eventualposter**

9 **Nærtstående parter**

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-24.974	-21.254
	<u>-24.974</u>	<u>-21.254</u>
 2. Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2012		200.000
Kostpris 31. december 2012		<u>200.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012		26.190
Årets af- og nedskrivninger		28.571
Af- og nedskrivninger 31. december 2012		<u>54.761</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		<u>145.239</u>
 3. Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2012		100.000
Kostpris 31. december 2012		<u>100.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2012		18.333
Årets afskrivninger		20.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2012		<u>38.333</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		<u>61.667</u>

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
4. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Mellemregning Herten Holding ApS	0	80.000
Mellemregning NICOP Holding ApS	0	80.000
	<u>0</u>	<u>160.000</u>
5. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2012	80.000	0
Kontant kapitaludvidelse	0	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2012	7.058	0
Årets overførte overskud eller underskud	-74.922	-72.942
Overført fra overkurs	0	80.000
	<u>-67.864</u>	<u>7.058</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
8. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventuelposter m.v.		
9. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
NICOP Holding ApS, Grønnstrandvej 29, 9690 Fjerritslev		
Herten Holding ApS, Mosevej 9, 9460 Brovst		