

Årsrapport 2013

CVR-nr. 27 07 81 76

Maidstone Gulve & Tæpper A/S

Ejbyvej 193

2610 Rødovre

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. februar 2014

Erling Maidstone
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Maidstone Gulve & Tæpper A/S.

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 14. februar 2014

Direktion

Erling Maidstone

Bestyrelse

Erling Maidstone

Lasse Maidstone

Charlotte Maidstone

Sarah Maidstone-Henriksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Maidstone Gulve & Tæpper A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Maidstone Gulve & Tæpper A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Glostrup, den 14. februar 2014

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Maidstone Gulve & Tæpper A/S Ejbyvej 193 2610 Rødovre
	CVR-nr.: 27 07 81 76
	Stiftet: 1. januar 2003
	Hjemsted: Rødovre Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår
Bestyrelse	Erling Maidstone Lasse Maidstone Charlotte Maidstone Sarah Maidstone-Henriksen
Direktion	Erling Maidstone
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab, Hovedvejen 56, 2600 Glostrup
Bankforbindelser	Nykredit Bank Rødovre Centrum 108 2610 Rødovre

Hovedtal

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	827	453	982	462	718
Resultat af ordinær primær drift	293	-113	567	33	118
Finansielle poster, netto	-8	-22	-1	-8	-15
Årets resultat	212	-103	424	16	73
Balance:					
Balancesum	1.700	1.014	1.563	925	1.309
Egenkapital	712	500	924	516	573
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	1	1	1	1	2
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	41,9	49,3	59,1	55,8	43,8
Egenkapitalforrentning	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010". Nøgletal med negativ værdi er ikke angivet.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg og montering af gulve og tæpper.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 212 t.kr. mod -103 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Maidstone Gulve & Tæpper A/S 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter kostpris for forbrug af handelsvarer, som kan henføres til årets nettoomsætning. Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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 10 år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 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.

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Maidstone Gulve & Tæpper A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

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>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttofortjeneste	826.940	453.312
1 Personaleomkostninger	-493.292	-480.770
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-40.537	-85.387
Driftsresultat	293.111	-112.845
Andre finansielle indtægter	370	885
2 Andre finansielle omkostninger	-8.051	-23.356
Resultat før skat	285.430	-135.316
3 Skat af årets resultat	-73.844	32.011
Årets resultat	211.586	-103.305
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	211.586	0
Disponeret fra overført resultat	0	-103.305
Disponeret i alt	211.586	-103.305

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2013	2012
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	256.503	45.542
	Materielle anlægsaktiver i alt	256.503	45.542
	Anlægsaktiver i alt	256.503	45.542
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	157.051	228.353
	Varebeholdninger i alt	157.051	228.353
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.233.872	489.970
9	Udskudt skatteaktiv	0	5.916
	Andre tilgodehavender	8.984	8.984
	Periodeafgrænsningsposter	1.461	24.887
	Tilgodehavender i alt	1.244.317	529.757
	Likvide beholdninger	41.921	210.241
	Omsætningsaktiver i alt	1.443.289	968.351
	Aktiver i alt	1.699.792	1.013.893

Balance 31. december

Passiver			
Note		2013	2012
Egenkapital			
6	Aktiekapital	500.000	500.000
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	211.586	0
	Egenkapital i alt	711.586	500.000
Hensatte forpligtelser			
9	Hensættelser til udskudt skat	10.087	0
	Hensatte forpligtelser i alt	10.087	0
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	326.878	121.436
	Gæld til tilknyttede virksomheder	104.787	210.302
	Anden gæld	546.454	182.155
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	978.119	513.893
	Gældsforpligtelser i alt	978.119	513.893
	Passiver i alt	1.699.792	1.013.893
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	479.480	474.740
Pensioner	7.200	0
Andre omkostninger til social sikring	6.612	6.030
	<u>493.292</u>	<u>480.770</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	3.900	19.233
Andre renteomkostninger	4.151	4.123
	<u>8.051</u>	<u>23.356</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	57.841	-3.153
Ændring i udskudt skat	16.003	-28.858
	<u>73.844</u>	<u>-32.011</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2013		<u>700.000</u>
Kostpris 31. december 2013		<u>700.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013		<u>700.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2013		<u>700.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013		<u>0</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2013	112.160
Tilgang	<u>251.498</u>
Kostpris 31. december 2013	<u>363.658</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	66.618
Årets af- og nedskrivninger	<u>40.537</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	<u>107.155</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>256.503</u>

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
6. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2013	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	0	-103.305
Tilskud fra moderselskab	<u>0</u>	<u>103.305</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. januar 2013	0	423.830
Udloddet udbytte	0	-423.830
Udbytte for regnskabsåret	<u>211.586</u>	<u>0</u>
	<u>211.586</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2013	-5.916	22.942
Udskudt skat af årets resultat	<u>16.003</u>	<u>-28.858</u>
	<u>10.087</u>	<u>-5.916</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	10.087	4.043
Fremført underskud	<u>0</u>	<u>-9.959</u>
	<u>10.087</u>	<u>-5.916</u>

Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 24,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Ændring af skatteprocenter behandles regnskabsmæssigt som en ændring af regnskabsmæssige skøn.

10. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 32 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 17 måneder og en samlet restleasingydelse på 46 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet Maidstone Holding ApS som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Maidstone Holding ApS, Ejbyvej 193, 2610 Rødovre