

Sadolin-Boligtex Vendsyssel A/S

CVR-nummer 27 75 46 27

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. juni 2013



Lars Villadsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Aktiver	12
Passiver	13
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Sadolin-Boligtex Vendsyssel A/S
Frederikshavnsvej 37
9800 Hjørring

Telefon: 98924011
CVR-nummer: 27 75 46 27
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Bestyrelse

Lars Villadsen
Thomas Bang Nielsen
Linda Villadsen
Kent Langthjem Jørgensen
Niels Svankær Villadsen

Direktion

Thomas Bang Nielsen

Associerede virksomheder

L & L Holding ApS,
Frederikshavnsvej 37,
9800 Hjørring
Cvr-nr. 29 17 58 88

Revisor

Dansk Revision Hjørring
Registreret revisionsanpartsselskab
Vandværksvej 10
9800 Hjørring

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Sadolin-Boligtex Vendsyssel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjørring, 24. juni 2013

Direktionen:



Thomas Bang Nielsen

Bestyrelsen:



Lars Villadsen
Formand



Thomas Bang Nielsen



Linda Villadsen



Kent Langthjem Jørgensen



Niels Svankær Villadsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sadolin-Boligtex Vendsyssel A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sadolin-Boligtex Vendsyssel A/S 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, at 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 vurderingen 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt hele egenkapitalen. Der henvises til ledelsesberetningen, hvor det fremgår, at ledelsen forventer at retablere egenkapitalen ved fremtidig drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hjørring, 24. juni 2013

Dansk Revision Hjørring

Registreret revisionsanpartsselskab



K. B. Nielsen

Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive farvehandel, herunder handel med gardiner og gulvbælægning samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Selskabet forventer ved egen drift af retablere kapitalen.

Ledelsen har oplyst, at der er indgået aftale med hovedleverandøren om at nødvendige kreditfaciliteter er til rådighed for den fremtidige drift. Det forventes at selskabets pengeinstitut ligeledes tilslutter sig de nødvendige kreditter for den fremtidige drift.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regskabspost nedenfor.

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

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Balancen

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	50 år
Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

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 ind-

Anvendt regnskabspraksis

regnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til anskaffelseskursen, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til anskaffessum.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår 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

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til nul.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

		2012	2011
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	5.857.600	6.544
1	Personaleomkostninger	-6.831.396	-6.376
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-1.101.936	-353
	Resultat før finansielle poster	-2.075.732	-186
	Finansielle indtægter	5.456	5
	Finansielle omkostninger	-370.119	-360
	Resultat før skat	-2.440.395	-541
	Skat af årets resultat	0	63
	Årets resultat	-2.440.395	-478
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	-4.430.338	-3.952
	Overført fra overkurs ved emission	342.090	0
	Årets resultat	-2.440.395	-478
	Til disposition i alt	-6.528.643	-4.430
	Overført resultat ultimo	-6.528.643	-4.430
	Resultatdisponering i alt	-6.528.643	-4.430

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Grunde og bygninger	600.000	1.416
	Indretning af lejede lokaler	335.342	411
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	975.809	1.492
	Materielle anlægsaktiver	1.911.151	3.319
	Deposita	251.883	285
	Finansielle anlægsaktiver	251.883	285
	Anlægsaktiver i alt	2.163.034	3.604
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	6.110.640	5.957
	Varebeholdninger	6.110.640	5.957
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	375.603	235
	Andre tilgodehavender	148.046	60
	Periodeafgrænsningsposter	530.473	544
	Tilgodehavender	1.054.122	839
	Andre værdipapirer og kapitalandele	20.000	15
	Værdipapirer og kapitalandele	20.000	15
	Likvide beholdninger	122.632	173
	Omsætningsaktiver i alt	7.307.394	6.984
	Aktiver i alt	9.470.428	10.588

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overkurs ved emission	0	342
	Reserve for opskrivninger	675.000	675
	Overført resultat	-6.528.643	-4.430
2	Egenkapital i alt	-5.353.643	-2.913
	Gæld til realkreditinstitutter	206.277	241
	Kreditinstitutter	2.228.295	2.360
	Andre pengekreditorer	2.677.000	3.020
	Langfristede gældsforpligtelser	5.111.571	5.621
	Gæld til realkreditinstitutter	34.000	31
	Kreditinstitutter	2.459.055	2.607
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	14.158	18
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.897.712	2.842
	Gæld til associerede virksomheder	1.401.336	1.434
	Anden gæld	875.614	945
	Periodeafgrænsningsposter	30.625	3
	Kortfristede gældsforpligtelser	9.712.499	7.880
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	14.824.071	13.501
	Passiver i alt	9.470.428	10.588
3	Usikkerheder om going concern		
4	Eventualaktiver		
5	Eventualforpligtelser		
6	Leje- og leasingforpligtelser		
7	Andre kontraktlige forpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner		

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	5.240.479	5.029
Pensioner	1.217.998	1.038
Andre omkostninger til social sikring	372.919	310
Personaleomkostninger i alt	6.831.396	6.376

2 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overkurs ved emis- sion	Reserver for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	500	342	675	-4.430	-2.913
Overkurs anvendt ved resul- tatdisponering	0	-342	0	342	0
Årets resultat	0	0	0	-2.440	-2.440
Egenkapital ultimo	500	0	675	-6.529	-5.354

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anpartar á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Usikkerheder om going concern

Usikkerhed i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil henvises

4 Eventualaktiver

Udskudt skat af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud udgør ca. 1.100.000 DKK.

5 Eventualforpligtelser

Der forventes i 2013 omkostninger på verserende huslejesag, hvor sagen endnu ikke er endelig afgjort.

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse på ca. 17.000 DKK, som udløber om 3 måneder.

Selskabet har indgået aftaler om leje af lokaler. Den årlige samlede leje udgør ca. 2.100.000 DKK. Bortset fra et enkelt lejemål, kan lejemålene opsige 6 mdr.s varsel.

7 Andre kontraktlige forpligtelser

Medarbejderforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter, 240.276 DKK, er der afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 600.000 DKK

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Vendsyssel har selskabet udstedt ejerpantebrev på 400.000 DKK med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 600.000 DKK.

Visse af virksomhedens øvrige aktiver kan være omfattet af ovenstående pant i henhold til tinglysningslovens § 37.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 75.000 DKK med pant i varebil RX 90.212, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 5.000 DKK. Ejerpantebrevet er til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Vendsyssel.

Virksomhedspant i nævnte rækkefølge:

1. Til sikkerhed for mellemværende med L & L Villadsen Holding ApS har selskabet givet virksomhedspant i henhold til tinglysningslovens § 47 c på 500.000 DKK.
2. Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Vendsyssel har selskabet givet virksomhedspant i henhold til § 47 c på 2.000.000 DKK.
3. Til sikkerhed for mellemværende med L & L Villadsen Holding ApS har selskabet givet virksomhedspant i henhold til tinglysningslovens § 47 c på 2.000.000 DKK.

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

9 Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktiefortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Thomas Bang Nielsen, Klastrupvej 69, 9800 Hjørring

Kent Langthjem Jørgensen, Vrejlevvej 25, 9760 Vrå

Niels Svankær Villadsen, Rosenvej 49, 9300 Sæby

L & L Holding ApS, Frederikshavnsvej 37, 9800 Hjørring