

DANSK FILTER FOKUS A/S

Årsrapport

1. april 2012 - 31. marts 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/08/2013

Mette Mottlau

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK FILTER FOKUS A/S
Park Allé 366
2605 Brøndby

Telefonnummer: 98633309
Fax: 56633309
e-mailadresse: jan.mottlau@filterfokus.dk

CVR-nr: 30825047
Regnskabsår: 01/04/2012 - 31/03/2013

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/2013 for Dansk Filter Fokus A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabs aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 28/8-2013

Direktion

Jan Mottlau

Bestyrelse

Mette Mottlau

Christian Mottlau

Jan Mottlau

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Brøndby, den 11/09/2012

Direktion

Jan Christian Lykke Mottlau

Bestyrelse

Mette Mottlau

Christian Mottlau

Jan Christian Lykke Mottlau

Christian Mottlau

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligst aktiviteter er salg og udvikling af filtre og filteringsudstyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat ligger noget under forventning. I gangværende, men endnu ikke fakturerede projekter ligger langt over forventning. Ledelsens tiltag til optimering af driften og forøgelse af omsætning og resultat forventes at kunne afspejles meget positivt i næste periodes resultat.

Ledelsen har stor tiltro til at den række af aktiviteter, som er igangsat i regnskabsperioden, vil medføre en markant øget indtjening til selskabet i den kommende regnskabsperiode. Selskabet er i forhandlinger med en række større kunder, der har vist stor interesse for selskabets kompetencer, samt løsninger. Selskabet forventer at disse forhandlinger vil medføre en markant forøgelse af selskabets omsætning og indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Filter Fokus A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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 følger 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavende, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

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

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til købet 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.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. Pr enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelse.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelses-omkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelses-omkostninger 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 netto-realiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 indkomst samt for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

....

....

....

Resultatopgørelse 1. apr 2012 - 31. mar 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		854.362	-128.074
Personaleomkostninger	1	750.771	647.807
Lønninger		651.545	551.795
Pensioner		75.052	70.146
Andre omkostninger til social sikring		9.302	16.667
Andre personaleomkostninger		14.872	9.199
Resultat af ordinær primær drift		103.592	-775.881
Andre finansielle indtægter		-5	331
Øvrige finansielle omkostninger		11.124	43.417
Ordinært resultat før skat		92.473	-818.967
Ekstraordinært resultat før skat		92.473	
Skat af årets resultat		0	
Årets resultat		92.473	
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		92.473	-818.967
I alt		92.473	

Balance 31. marts 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre tilgodehavender		40.688	56.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.688	56.250
Anlægsaktiver i alt		40.688	56.250
Råvarer og hjælpematerialer		703.847	549.911
Varebeholdninger i alt		703.847	549.911
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		341.976	530.003
Andre tilgodehavender		25.000	0
Periodeafgrænsningsposter		38.073	44.183
Tilgodehavender i alt		405.049	574.186
Likvide beholdninger		2.013	
Omsætningsaktiver i alt		1.110.909	1.218.330
AKTIVER I ALT		1.151.597	1.274.580

Balance 31. marts 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-60.339	-152.811
Egenkapital i alt	2	439.661	347.189
Leverandører af varer og tjenesteydelser		597.560	715.281
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			0
Anden gæld		114.376	212.110
Periodeafgrænsningsposter			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		711.936	927.391
Gældsforpligtelser i alt		711.936	927.391
PASSIVER I ALT		1.151.597	1.274.580

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 tkr.
Løn og gager	651.545	552
Pensionsbidrag	75.052	70
Andre omkostninger til social sikring	9.302	17
	735.899	639

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	347.189	0	92.472	0	439.661
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	92.472	0	0	0	0
Egenkapital ultimo	439.661	0	92.472	0	439.661

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Usikkerhed om going concern

Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen retableres ved positiv fremtidig indtjening

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualposter

Selskabet har indgået en lejekontrakt, huslejeforpligtelsen er opgjort til 87.600 DKK

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskab pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

5 % af selskabskapitalen :

Jan Christian Lykke Mottlau, Hasselvej 7, 2970 Hørsholm

7. Gennemsnitligt antal beskæftigede

2 ansatte