

**Parketmestrene ApS
Sortbærvej 93
8600 Silkeborg**

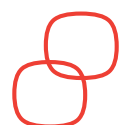
CVR-nummer: 32839967

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2012 til 31. december 2012**

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/5 2013

Bent Jensen
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2012 for Parketmestrene ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 3. maj 2013

Direktion

Bent Jensen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til ledelsen af Parketmestrene ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse, har vi opstillet årsregnskabet for Parketmestrene ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ry, den 3. maj 2013

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab

Michael Daugaard
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Parketmestrene ApS
Sortbærvej 93
8600 Silkeborg

Telefon: 86 84 67 64

CVR-nr.: 32 83 99 67
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Bent Jensen

Pengeinstitut Sydbank

Revisor RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Parketmestrene ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til nominel værdi, idet princippet om amortiseret kostpris afviges af hensyn til det retvisende billede for regnskabslæseren.

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

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af evt. rabatter.

Omkostninger til vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, bankgebyr og låneomkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
---	---------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2012 - 31. DECEMBER 2012

	2012	2011
BRUTTOFORTJENESTE	1.033.502	838.022
2 Personaleomkostninger	-587.191	-483.833
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-42.000	-25.500
Andre driftsomkostninger	0	-24.711
	404.311	303.978
Andre finansielle indtægter	0	123
Andre finansielle omkostninger	-12.308	-8.039
	392.003	296.062
RESULTAT FØR SKAT	392.003	296.062
3 Skat af årets resultat	-100.356	-74.848
	291.647	221.214
ÅRETS RESULTAT	291.647	221.214
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Overført resultat	195.047	124.614
	291.647	221.214
DISPONERET I ALT	291.647	221.214

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	2012	2011
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	82.500	124.500
Materielle anlægsaktiver	82.500	124.500
Udskudt skatteaktiv.....	3.396	902
Finansielle anlægsaktiver	3.396	902
ANLÆGSAKTIVER	85.896	125.402
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.412.541	356.690
Andre tilgodehavender.....	145.792	74.811
Tilgodehavender	1.558.333	431.501
Likvide beholdninger	0	231.167
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.558.333	662.668
AKTIVER	1.644.229	788.070

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012**PASSIVER**

	2012	2011
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	402.139	207.092
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	96.600	96.600
4 EGENKAPITAL	578.739	383.692
Kreditinstitutter.....	71.590	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	782.842	279.088
Selskabsskat	88.850	76.725
Anden gæld	26.816	42.238
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	95.392	6.327
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.065.490	404.378
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.065.490	404.378
PASSIVER	1.644.229	788.070
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2012	2011
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af montage og vedligeholdelse af parketgulve i Danmark og Norge.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	573.980	475.571
Andre omkostninger til social sikring	13.211	8.262
	587.191	483.833
	587.191	483.833
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	102.850	76.725
Regulering udskudt skat	-2.494	-1.877
	100.356	74.848
	100.356	74.848

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	207.092	0	195.047	402.139
Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	-96.600	96.600	96.600
	383.692	-96.600	291.647	578.739
	383.692	-96.600	291.647	578.739

5 Eventualposter mv.

Leje af lokaler udgør årligt kr. 28.800. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 7.200.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen af selskabets aktiver er pantsat.