

CTC Service & Supplies ApS
Strandboulevarden 160
2100 København Ø

Årsrapport

opstillet uden revision eller review

1. januar 2012 til 31. december 2012

CVR-nr. 32884997

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2013

Finn Dinesen
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13
Andre noteoplysninger	14

Selskab CTC Service & Supplies ApS
Strandboulevarden 160
2100 København Ø

CVR-nr.: 32884997

Telefon: 39270408
E-mail: info@ctc.as
Hjemmeside: www.ctc.as

Direktion Finn Dinesen

Revisor TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været, at forhandle og servicere kopmaskiner m.v.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har udviklet sig negativt, og ledelsen har på baggrund heraf besluttet, at indlede forhandlinger om et frasalg af aktiviteterne. Det er ledelsens forventning, at virksomheden ved frasalget vil være i stand til, at reetablere egenkapitalen ved egne midler. Ledelsen aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2012 til 31. december 2012 for CTC Service & Supplies ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 28. juni 2013

Direktionen:

Finn Dinesen

Til kapitalejerne i CTC Service & Supplies ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for CTC Service & Supplies ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 . Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores 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.

Frederiksberg, den 28. juni 2013

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab

Gert Hunosøe
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som 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 anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Brugstid	Restværdi
3 - 5 år	0-20 %

Indretning af lokaler

Omkostninger til indretning af virksomhedens lejede lokaler aktiveres og måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger, idet omfang indretningen vurderes som "nagelfast". Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, hvilket normalt er lejekontraktens restløbetid.

Indretning af lejede lokaler afskrives over

5 år

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Langfristet gæld, som består af lån fra søsterselskab, måles til nominel værdi.

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

Skyldig skat 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 opgjort 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 nettorealisation sværdi.

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 %.

Periodeafgrænsningsposter under gældsforpligtelser

Betalinger der er indgået senest på balancedagen, men som vedrører indtægter i de efterfølgende regnskabsår er indregnet som periodeafgrænsningsposter under gældsforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab

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.

	2012 DKK	2011 DKK
Perioden 1. januar 2012 - 31. december 2012		
Bruttofortjeneste	2.525.972	2.106.124
Løn, gager og personaleomkostninger	-2.490.735	-2.985.533
Afskrivninger, anlægsaktiver	-142.849	-117.087
Resultat før finansielle poster	-107.612	-996.496
Finansielle indtægter	8.625	-718
Finansielle omkostninger	-86.899	-89.814
Resultat før skat	-185.886	-1.087.028
Skat af årets resultat	0	38.290
Årets resultat	-185.886	-1.048.738

Resultatdisponering

Selskabets resultater foreslås disponeret således:

Overført resultat, primo	-797.089	251.649
Årets resultat	-185.886	-1.048.738
Til disposition	-982.975	-797.089
Overført resultat	-982.975	-797.089
Resultatdisponering i alt	-982.975	-797.089

Balance

	2012 DKK	2011 DKK
Aktiver pr. 31. december 2012		
Indretning lejede lokaler	327.133	431.856
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	188.847	126.647
Materielle anlægsaktiver i alt	515.980	558.503
Deposita	0	27.200
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	27.200
Anlægsaktiver i alt	515.980	585.703
Råvarer og hjælpematerialer	695.340	862.035
Varebeholdninger i alt	695.340	862.035
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	120.737	478.844
Andre tilgodehavender	37.250	0
1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	44.428	0
Periodeafgrænsningsposter	17.322	28.010
Tilgodehavender i alt	219.737	506.854
Likvide beholdninger	89.469	442.040
Omsætningsaktiver i alt	1.004.546	1.810.929
Aktiver i alt	1.520.526	2.396.632

Balance

	2012 DKK	2011 DKK
Passiver pr. 31. december 2012		
2 Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-982.975	-797.089
Egenkapital i alt	-902.975	-717.089
<hr/>		
Anden gæld	1.231.427	1.204.533
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.231.427	1.204.533
Leverandører af varer og tjenesteydelser	198.550	645.392
Anden gæld	571.683	455.238
Periodeafgrænsningsposter	421.841	808.558
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.192.074	1.909.188
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.423.501	3.113.721
<hr/>		
Passiver i alt	1.520.526	2.396.632

	2012 DKK	2011 DKK
1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse		
Tilskrevne renter	2.528	0
Årets tilgang på lån	211.900	0
Årets afvikling af lån	-170.000	0
Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt	44.428	0

Selskabets lån til anpartshaver er behandlet efter de af SKAT fastsatte krav til rente m.v.

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	80.000	80.000
Virksomhedskapital i alt	80.000	80.000

Selskabskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede del af gældsforpligtelser forfalder DKK 0 efter 5 år.

Usædvanlige forhold

Regnskabet er fortsat påvirket af den negative omtale der var om virksomheden i medierne sidste år og selskabets egenkapital pr. 31. december 2012 er fortsat negativ.

Til sikkerhed for selskabets kreditorer, har selskabets søstervirksomhed afgivet tilbagetrædelses- og støtteerklæring for sit mellemværende med selskabet. Mellemværendet er indregnet i årsrapporten til DKK 1.231.427.

Eventualaktiver

Selskabet er part i en verserende retssag anlagt mod en tidligere samarbejdspartner.

Der er anlagt erstatningssag på TDKK 778.

Det er uvist hvornår sagen afsluttes.

Eventualforpligtelser

Ingen

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.