

Sydjysk Gulvmontering ApS

CVR-nr. 32452248

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 14.06.2013.

Dirigent

Navn: Berit Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sydjysk Gulvmontering ApS
Tyttebærvænget 26
6000 Kolding

CVR-nr.: 32452248

Stiftet: 18.09.2009

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Direktion

Berit Nielsen

Bank

Sydbank A/S

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Sydjysk Gulvmontering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 14.06.2013

Direktion

Berit Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sydjysk Gulvmontering ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sydjysk Gulvmontering ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Kolding , den 14.06.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Ørum Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomheden udfører gulvmontering hos private og offentlige virksomheder samt private kunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud, hvilket er utilfredsstillende. Der henvises i øvrigt til note 1.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger bank mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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:

Teknisk anlæg og maskiner

2-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere. I varenes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Der er foretaget nedskrivning for samtlige ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bruttofortjeneste		408.270	562.602
Personaleomkostninger	2	(529.500)	(483.775)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(104.182)</u>	<u>(97.882)</u>
Driftsresultat		(225.412)	(19.055)
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(16.360)</u>	<u>(23.151)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(241.772)	(42.206)
Skat af ordinært resultat	5	<u>55.367</u>	<u>20.415</u>
Årets resultat		<u>(186.405)</u>	<u>(21.791)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(186.405)</u>	<u>(21.791)</u>
		<u>(186.405)</u>	<u>(21.791)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.166	322.348
Materielle anlægsaktiver	6	68.166	322.348
 Anlægsaktiver		 68.166	 322.348
 Råvarer og hjælpematerialer		20.000	20.000
Varebeholdninger		20.000	20.000
 Udskudt skat		78.832	20.415
Andre tilgodehavender		0	15.050
Tilgodehavender		78.832	35.465
 Omsætningsaktiver		 98.832	 55.465
 Aktiver		 166.998	 377.813

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(271.308)</u>	<u>(84.903)</u>
Egenkapital		<u>(146.308)</u>	<u>40.097</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		<u>43.062</u>	<u>93.399</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>43.062</u>	<u>93.399</u>
Bankgæld		109.424	118.785
Kreditinstitutter i øvrigt		50.337	47.412
Anden gæld	7	<u>110.483</u>	<u>78.120</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>270.244</u>	<u>244.317</u>
Gældsforpligtelser		<u>313.306</u>	<u>337.716</u>
Passiver		<u>166.998</u>	<u>377.813</u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(84.903)	40.097
Årets resultat	0	(186.405)	(186.405)
Egenkapital ultimo	125.000	(271.308)	(146.308)

Noter

1. Going concern

Selskabets kapital er tabt, og selskabet er derfor omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen vurderer, at selskabets kapital kan reetableres over en årrække via egen indtjening. Selskabets hovedandpartshaver understøtter selskabet finansielt, og har sikret likviditeten til driften for det kommende år. Årsregnskabet aflægges derfor på going concern basis.

	2012	2011
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	502.698	436.965
Pensioner	3.000	26.500
Andre omkostninger til social sikring	17.114	17.122
Andre personaleomkostninger	6.688	3.188
	529.500	483.775
	2012	2011
	kr.	kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	104.182	97.882
	104.182	97.882
	2012	2011
	kr.	kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	16.360	23.151
	16.360	23.151
	2012	2011
	kr.	kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(58.417)	(20.415)
Regulering vedrørende tidligere år	3.050	0
	(55.367)	(20.415)

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.	
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	438.807	
Afgange	(202.500)	
Kostpris ultimo	236.307	
Af- og nedskrivninger primo	(116.459)	
Årets nedskrivninger	52.500	
Årets afskrivninger	(104.182)	
Af- og nedskrivninger ultimo	(168.141)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	68.166	
	2012	2011
	kr.	kr.
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	67.338	43.218
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	38.969	30.704
Andre skyldige omkostninger	4.176	4.198
	110.483	78.120