

Rud. Madsen & Co. ApS

CVR-nr. 11 97 09 58

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. juni 2013.

Lasse Kruse Mogensen
Dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Rud. Madsen & Co. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er på generalforsamlingen den 31. maj 2011 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 26. juni 2013

Direktion

Lasse Kruse Mogensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Rud. Madsen & Co. ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Rud. Madsen & Co. ApS for regnskabsåret 1. januar - 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.

København, den 26. juni 2013

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Kurt Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rud. Madsen & Co. ApS Naverland 2 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 11 97 09 58
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lasse Kruse Mogensen
Revisor	AP Statsautoriserede Revisorer P/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rud. Madsen & Co. ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes 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

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 - 31. december

Note	2012	2011
Nettoomsætning	399.926	546.314
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling	1.293	-70.841
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	-287.077	-288.393
Andre eksterne omkostninger	-202.146	-260.274
Bruttoresultat	-88.004	-73.194
2 Personaleomkostninger	-13.785	-23.056
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-12.150
Resultat før finansielle poster	-101.789	-108.400
Andre finansielle indtægter	0	6.270
Andre finansielle omkostninger	-83.970	-76.454
Resultat før skat	-185.759	-178.584
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-185.759	-178.584
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-185.759	-178.584
Disponeret i alt	-185.759	-178.584

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Andre tilgodehavender	125.702	227.400
Finansielle anlægsaktiver i alt	125.702	227.400
Anlægsaktiver i alt	125.702	227.400
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	240.264	238.971
Varebeholdninger i alt	240.264	238.971
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	88.208	45.787
Andre tilgodehavender	60.000	72.058
Periodeafgrænsningsposter	21.766	43.280
Tilgodehavender i alt	169.974	161.125
Likvide beholdninger	37	2.106
Omsætningsaktiver i alt	410.275	402.202
Aktiver i alt	535.977	629.602

Balance 31. december

Passiver		
Note	2012	2011
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission	96.000	96.000
6 Overført resultat	-879.041	-693.282
Egenkapital i alt	-658.041	-472.282
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	16.954
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	16.954
Kortfristet del af langfristet gæld	16.954	33.239
Gæld til pengeinstitutter	521.686	542.357
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.486	34.175
Anden gæld	621.892	475.159
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.194.018	1.084.930
Gældsforpligtelser i alt	1.194.018	1.101.884
Passiver i alt	535.977	629.602

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af træprodukter. Produkterne afsættes primært i Danmark og Nordeuropa.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	7.455	9.010
Andre omkostninger til social sikring	5.305	4.535
Personaleomkostninger i øvrigt	1.025	9.511
	<u>13.785</u>	<u>23.056</u>

3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	<u>516.461</u>	<u>516.461</u>
Kostpris ultimo	<u>516.461</u>	<u>516.461</u>
Nedskrivninger primo	-516.461	-504.311
Årets af-/nedskrivninger	<u>0</u>	<u>-12.150</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>-516.461</u>	<u>-516.461</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Anpartskapital

Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
5. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission primo	96.000	96.000
	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-693.282	-514.698
Årets overførte overskud eller underskud	-185.759	-178.584
	<u>-879.041</u>	<u>-693.282</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 204 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevet giver pant i automobil med bogført værdi t.kr. 0.		