

Thiele Løgumkloster ApS

CVR-nummer 29 78 17 29

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. marts 2013

Karin Margrethe Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Aktiver	12
Passiver	13
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Thiele Løgumkloster ApS
Markedsgade 7
6240 Løgumkloster

Telefon: +45 74 74 33 10
Telefax: +45 74 74 37 39
E-mail: loegumkloster@thiele.dk
Hjemstedskommune: Tønder
CVR-nummer: 29 78 17 29
Regnskabsperiode: 1. oktober 2011 - 30. september 2012

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive handels- og servicevirksomhed indenfor optikerbranchen og ure- og smykkebranchen.

Direktion

Karin Margrethe Lund

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:
Staal-Lund Holding ApS, Storegade 23, 6270 Tønder

Tilknyttede virksomheder

Thiele Tønder ApS, Storegade 23, 6270 Tønder

Pengeinstitut

Den Jyske Sparekasse
Vestergade 63
6270 Tønder

Advokat

Advodan Tønder
Vestergade 14
6270 Tønder

Revisor

Dansk Revision Tønder I/S
Registreret revisionsinteressentskab
Alexandrinevej 1
6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Thiele Løgumkloster ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

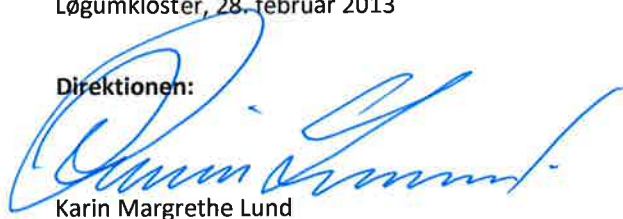
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgumkloster, 28. februar 2013

Direktionen:



Karin Margrethe Lund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Thiele Løgumkloster ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thiele Løgumkloster ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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, at 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 vurderingen 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold herfor henleder vi opmærksomheden på note 6 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et tab på kr. 226.082 i regnskabsåret, der sluttede 30. september 2012, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 605.833. Selskabets fortsatte drift er derfor afhængig af at der tilføres kapital, som det fremgår af noten.


Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Tønder, 28. februar 2013

Dansk Revision Tønder I/S

Registreret revisionsinteressentskab



Claus Michelsen
Partner/ registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handels- og servicevirksomhed indenfor optikerbranchen og ure- og smykkebranchen.

Usikkerheder

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, hvorfor der er behov for tilførsel af kapital i kombination med at selskabets kreditfaciliteter fortsættes.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet kommer ud af regnskabsåret med et underskud på kr. 226.082, hvilket anses som værende meget utilfredsstillende.

Ledelsen i selskabet har planer om at foretage de nødvendige tilpasninger til den økonomiske krise for at få vendt driften. Herudover foretages der indskud fra ejerkredsen og dette indskud i kombination med tilpasningerne i driften, så er det ledelsens forventning at man i løbet af de kommende år kan vende underskud til overskud samt genetablere selskabskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

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 gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill	5 år
----------	------

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til anskaffelseskursen, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	1.251.382	1.468
1	Personaleomkostninger	-1.376.093	-1.233
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-43.285	-238
	Resultat før finansielle poster	-167.996	-4
2	Finansielle indtægter	7.537	8
3	Finansielle omkostninger	-140.590	-113
	Resultat før skat	-301.049	-109
	Skat af årets resultat	75.000	28
	Årets resultat	-226.049	-81
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	-504.751	-424
	Årets resultat	-226.049	-81
	Til disposition i alt	-730.800	-505
	Overført resultat ultimo	-730.800	-505
	Resultatdisponering i alt	-730.800	-505

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
	Indretning af lejede lokaler	6.023	11
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	132.000	170
	Materielle anlægsaktiver	138.023	181
	Andre værdipapirer og kapitalandele	5.500	6
	Deposita	50.000	50
	Finansielle anlægsaktiver	55.500	56
	Anlægsaktiver i alt	193.523	237
	Varebeholdning	576.990	619
	Varebeholdninger	576.990	619
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59.553	44
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	189.340	174
	Udskudte skatteaktiver	319.000	244
	Andre tilgodehavender	144	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	12
	Tilgodehavender	568.037	474
	Likvide beholdninger	8.635	17
	Omsætningsaktiver i alt	1.153.662	1.110
	Aktiver i alt	1.347.185	1.347

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-730.800	-505
4	Egenkapital i alt	-605.800	-380
	Kreditinstitutter	547.016	685
5	Langfristede gældsforpligtelser	547.016	685
	Kreditinstitutter	714.831	543
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	115.876	158
	Gæld til tilknyttede virksomheder	280.442	96
	Anden gæld	294.820	244
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.405.969	1.042
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.952.985	1.727
	Passiver i alt	1.347.185	1.347
6	Usikkerheder om going concern		
7	Eventualforpligtelser		
8	Leje- og leasingforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11	
	DKK	1.000 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Løn og gager	1.154.462	1.017	
Pensioner	179.231	176	
Andre omkostninger til social sikring	42.400	40	
Personaleomkostninger i alt	1.376.093	1.233	
2 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	7.537	8	
Finansielle indtægter i alt	7.537	8	
3 Finansielle omkostninger			
Renter tilknyttede virksomheder	8.359	0	
Andre finansielle omkostninger	132.231	113	
Finansielle omkostninger i alt	140.590	113	
4 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	-505	-380
Årets resultat	0	-226	-226
Egenkapital ultimo	125	-731	-606
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.			
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	547.016	685	

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK

6 Usikkerheder om going concern

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, hvorfor der er behov for tilførsel af kapital i kombination med at selskabets kreditfaciliteter fortsættes.

Selskabet kommer ud af regnskabsåret med et underskud på kr. 226.082, hvilket anses som værende meget utilfredsstillende.

Ledelsen i selskabet har planer om at foretage de nødvendige tilpasninger til den økonomiske krise for at få vendt driften. Herudover foretages der indskud fra ejerkredsen og dette indskud i kombination med tilpasningerne i driften, så er det ledelsens forventning at man i løbet af de kommende år kan vende underskud til overskud samt genetablere selskabskapitalen.

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse. Lejen pristalsreguleres og huslejeforpligtelsen er opgjort til DKK 60.888 og har en resterende løbetid på 6 måneder.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.