

AO TÆPPER A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2013

Jørgen Mathiesen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AO TÆPPER A/S

Jagtvej 111

2200 København N

Telefonnummer: 35832626

Fax: 35832627

e-mailadresse: kontakt@ao-taepper.dk

CVR-nr: 14130780

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Nielsen & Christensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

P-enhed: 1013819935

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for AO Tæpper A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 06/06/2013

Direktion

Peter Olsson

Bestyrelse

Peter Olsson

Annelise Esther Simone Olsson

Karina Emilie Olsson

Jørgen Ulrik Mathiesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i AO TÆPPER A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AO TÆPPER A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på resultatopgørelsen i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et resultat på 56.580 i regnskabsåret, der sluttede 31.12.2012, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med 3.216.948. Disse forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at lån til selskabets direktion, kr. 4.376.195, er i strid med selskabslovens § 210.

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet ikke afregner og indbetaler moms med bogførte beløb. Dette kan medføre et ledelsesansvar.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, 06/06/2013

Leif G. Rasmussen
Statsautoriseret revisor
Nielsen & Christensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består primært i salg af gulvbelægning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabet har i 2012 overtaget aktiviteten i Frederiksberg Tæpper ApS, herunder aktiver og passiver pr. 1.1.2012. Dette har medført et tilskud til Frederiksberg Tæpper ApS på kr. 1.603.651.

Selskabets egenkapital er omfattet af bestemmelsen i selskabslovens § 219. Selskabets ledelse arbejder på at få egenkapitalen reetableret.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne på-virke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AO Tæpper A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er i øvrigt uændret i forhold til 2011, bortset fra, at årsrapporten for 2011 omfattede en periode på 8 måneder, på grund af omlægning af regnskabsår.

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 og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten opgøres ved årets nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationssværdi 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder måles til salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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. 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 nettorealisationssværdi.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		3.458.128	1.268.170
Personaleomkostninger	1	-3.139.731	-1.567.366
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.600	0
Resultat af ordinær primær drift		279.797	-299.196
Andre finansielle indtægter	2	316.731	99.278
Øvrige finansielle omkostninger	3	-539.948	-161.315
Ordinært resultat før skat		56.580	-361.233
Ekstraordinært resultat før skat		56.580	-361.233
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		56.580	-361.233
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		56.580	-361.233
I alt		56.580	-361.233

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		70.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.400	0
Materielle anlægsaktiver i alt	5	84.400	0
Anlægsaktiver i alt		84.400	0
Fremstillede varer og handelsvarer		1.079.035	977.812
Varebeholdninger i alt		1.079.035	977.812
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.384.819	3.177.838
Igangværende arbejder for fremmed regning		471.730	916.654
Andre tilgodehavender		482.518	1.006.971
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	4.376.195	2.471.073
Tilgodehavender i alt		6.715.262	7.572.536
Likvide beholdninger		75.201	17.000
Omsætningsaktiver i alt		7.869.498	8.567.348
AKTIVER I ALT		7.953.898	8.567.348

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		-3.716.948	-2.169.877
Egenkapital i alt	7	-3.216.948	-1.669.877
Gæld til banker		3.078.341	414.093
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.313.523	2.478.710
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.265.548	1.258.288
Anden gæld		3.513.434	6.086.134
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.170.846	10.237.225
Gældsforpligtelser i alt		11.170.846	10.237.225
PASSIVER I ALT		7.953.898	8.567.348

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Lønninger	3024825	1533184
Pensioner	49153	0
Sociale bidrag	65753	34182
	3139731	1567366

2. Andre finansielle indtægter

	2012 kr.	2011 kr.
Renteindtægt, bank	0	27
Renteindtægt, mellemregninger	0	25588
Renteindtægt, mellemregning direktionen	316731	73663
	316731	99278

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Renteudgifter, bank	325377	34749
Renteudgifter mellemregning moderselskab	37195	100125
Renteudgifter, kreditorer	123595	15539
Renteudgifter uden fradragsret	53781	0
Rentetillæg selskabsskat	0	10902
	539948	161315

4. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat 1. januar 2012	0	0
Udskudt skat 31. december 2012	0	0

0 0

Selskabet er fra 1. januar 2012 sambeskattet med modervirksomheden.

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ejendom	Drifts-	I alt
	kr.	materiel	kr.
	kr.	kr.	kr.
Anskaffelsessum primo	0	0	0
Tilgang	105000	18000	123000
Afgang (kostpris)	0	0	0
Anskaffelsessum ultimo	105000	18000	123000
Afskrivninger primo	0	0	0
Afskrivninger	35000	3600	38600
Afskrevet på afhændede aktiver	0	0	0
Afskrivninger ultimo	35000	3600	38600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	70000	14400	84400

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har ydet ulovligt aktionærlån til selskabets direktion.

Lånet udgør pr. 31.12.2012 kr. 4.376.195, og er forrentet med 9,7%.

7. Egenkapital i alt

	Aktie-kapital	Overført	I alt
	kr.	resultat	kr.
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500000	-2169877	-1669877
Koncerntilskud	0	-1603651	-1603651
Forslag til resultatdisponering	0	56580	56580
Egenkapital ultimo	500000	-3716948	-3216948

8. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabets pengeinstitut har stillet garantier i henhold til AB 92 overfor selskabets kunder på i alt kr. 404.465.

Selskabets pengeinstitut har stillet arbejdsgarantier i øvrigt på kr. 831.613.

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende 5 varebiler.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabets aktier ejes 100% af AO Ejendomme A/S, Jagtvej 111, 2200 København N.